
Eingereicht durch:	Eingang:	26.05.2005
Ehrhardt, Kay Heinz	Weitergabe:	26.05.2005
FDP-Fraktion	Fälligkeit:	09.06.2005
	Beantwortet:	25.07.2005
Antwort von:	Erledigt:	25.07.2005
Stellv. BzBm Stäglin		

Betr.: Positive Budgetierungsergebnisse der Bereiche im Bezirksamt Steglitz-Zehlendorf im Berliner Kostenvergleich (Budgetierung) für 2004?

Ich frage das Bezirksamt:

1. Welches sind die zehn kostengünstigsten Bereiche im Bezirksamt im Kostenvergleich zu den anderen Berliner Bezirken (Budgetierung) im Jahr 2004?
2. Welche Maßnahmen wird der Bezirk ergreifen, um diese Bereiche für ihr positives Budgetierungsergebnis zu belohnen?

Kay Heinz Ehrhardt

Antwort des Bezirksamts

Die Kleine Anfrage 474/II Positive Budgetierungsergebnisse der Bereiche Bezirksamt Steglitz-Zehlendorf im Berliner Kostenvergleich (Budgetierung) für 2004:

Ich frage das Bezirksamt:

1. *Welches sind die zehn kostengünstigsten Bereiche im Bezirksamt im Kostenvergleich zu den anderen Berliner Bezirken (Budgetierung) im Jahr 2004 ?*
2. *Welche Maßnahmen wird der Bezirk ergreifen, um diese Bereiche für ihr positives Budgetierungsergebnis zu belohnen ?*

und

die Kleine Anfrage 475/II Schwachpunkte des Bezirks im Berliner Kostenvergleich (Budgetierung) für 2004:

Ich frage das Bezirksamt:

1. *Welches sind die zehn kostenträchtigsten Bereiche im Bezirksamt im Kostenvergleich zu den anderen Bezirken (Budgetierung) im Jahr 2004 ?*
2. *Welche Maßnahmen hat der Bezirk ergriffen, um diese zehn Bereiche an den Median heranzuführen ?*
3. *Welche Konsequenzen zieht das Bezirksamt, wenn es (wieder) nicht gelingt, diese Bereiche an bzw. unter den Median zu drücken ?*

beantworte ich gemeinsam:

Zu jeweils 1.:

Die kostengünstigsten und kostenträchtigsten Bereiche sind anhand der Kosten ihrer externen budgetierbaren Produkte im Verhältnis zum jeweiligen von der Senatsfinanzverwaltung ermittelten Produktbudget 2006 ermittelt worden.

Ich übersende anbei die Listen „Budgetierung 2006 für Steglitz-Zehlendorf nach den 10 kostengünstigsten Bereichen“ und „Budgetierung 2006 für Steglitz-Zehlendorf nach den 10 teuersten Bereichen“, in welchen außerdem die für das jeweilige Bereichsergebnis maßgeblichen Produkte ersichtlich sind.

Zu jeweils 2. und 3. bei KA 475/II.:

Die Höhe des unserem Bezirk zugewiesenen Gesamt-Produktsummenbudgets ist in diesem Jahr neben der Kostensituation von 2004 aller externen Produkte im Bezirksvergleich von einer veränderten Zuweisung infolge der Übertragung der Kindertagesbetreuung an freie Träger und der Hortbetreuung an die Schulen sowie infolge der Hartz IV-Reform geprägt.

Bei der Bemessung der Produktbudgets sind aber auch erneute Spareingriffe der Senatsverwaltung für Finanzen zur Konsolidierung des Landeshaushalts festzustellen gewesen, die sich sowohl auf die Gewinner- als auch auf die Verliererbereiche ausgewirkt haben bzw. in einigen Bereichen ein Defizit erst herbeigeführt haben:

Ich verweise hierzu auf Budgetkürzungen der Senatsfinanzverwaltung über geminderte Planmengen gegenüber den tatsächlich angemeldeten Mengen und über die Anwendung eines Budget mindernden Medianfaktors bei mehr als der Hälfte aller budgetierten Produkte unseres Bezirks. Ferner wurde ein ebenso wirkender sog. Verwaltungspreis-Index von einheitlich 0,9374 für Unikats-Produkte, die nur von einem Bezirk erstellt werden, neu eingeführt. Unser Bezirk war hiervon bei drei Produkten betroffen.

Aufgrund der Enge des zur Verfügung gestellten Gesamtbudgets und der Notwendigkeit, aus diesem ohnehin begrenzten Gesamtetat Umverteilungen zur Finanzierung der defizitären Bereiche vornehmen zu müssen, sind Belohnungen (oder Sanktionen) von Bereichen auch in diesem Jahr nicht möglich.

Das Bezirksamt hat daher in seinem Eckwertebeschluss für die Haushaltsplanaufstellung 2006/2007 festgelegt, sog. Gewinnerbereichen ihren Gewinn im Umfang von 60 v.H. zu belassen und den Verliererbereichen eine Verlustabfederung von 78,57 v. H. zuzugestehen.

Das bedeutet, dass diese Bereiche schon bei der Aufstellung ihres Haushalts für 2006 gefordert sind, ihre Produktkosten zu reduzieren und sich somit zwangsläufig dem Median anzunähern.

Bislang sind alle Bereiche – zwar nicht immer erfolgreich – bemüht gewesen, in Abstimmung mit dem Steuerungsdienst ihre Kostenprobleme durch entsprechende Maßnahmen abzubauen.

Zwangsläufig wirken sich diese Maßnahmen aber erst zu einem späteren Zeitpunkt aus. So sind z.B. Einsparungen von Personalmitteln, die im Laufe des Jahres 2005 durch Freihalten von Stellen, Zuordnungen zum Personalüberhang u.ä. realisiert werden, erst nach Ablauf des Jahres 2005 deutlich nachvollziehbar und wirken sich erst bei der nächsten Budgetierung (für 2007) aus.

Es sei allerdings der Hinweis erlaubt, dass der Effekt solcher Maßnahmen – ein mehr oder weniger verbessertes Ergebnis bei der nächsten Budgetierung – determiniert ist von sehr komplexen Einflussfaktoren. So sind die Stückkosten eines Produkts beeinflusst von ihren (unterschiedlichen) Erstellungsbedingungen in den Bezirken, wie der Organisationsstruktur, der Organisation der Arbeitsabläufe, ggf. politischen Schwerpunktsetzungen, aber nicht zuletzt auch von der „Güte“ der Erhebung und Erfassung seiner Kosten- und Mengendaten im DV-Programm für die Kosten- und Leistungsrechnung.

Beispielsweise beeinflusst die verschiedenartige Organisationsstruktur der Bezirke in unterschiedlich große Abteilungen die Kosten aller dort bearbeiteten Produkte über unterschiedlich hohe Abteilungsumlagekosten. Daher hat das Sozialamt unseres Bezirks als einziges LUV der Abteilung Soziales in seinen Produkten hier höhere Kosten gegenüber den anderen Bezirken mit einem größeren Abteilungszuschnitt, bei denen sich die unabhängig von der Produkterstellung anfallenden (fixen) Abteilungsleitungskosten auf eine größere Anzahl von Produkten verteilen.

Dem Umstand, dass ferner Qualitätsunterschiede zu den Stückkostenunterschieden der Produkte zwischen den Bezirken beitragen, wird nun auch Rechnung getragen. Die Senatsfinanzverwaltung realisiert zusammen mit der Geschäftsstelle Produktkatalog einen diesbezüglichen RdB-Beschluss, indem alle Produktmentorengruppen noch in diesem Jahr für jedes Produkt mindestens zwei Qualitätskennzahlen mit konkreten Soll-Werten festzulegen haben. Daraufhin soll ein vergleichendes Berichtswesen entwickelt werden. Inwieweit und ab wann allerdings als Konsequenz die so bestimmbare Qualität eines Produkts im Bezirksvergleich auch in der Finanzaufweisung nach einer Rechnung „Produktmenge x Zuweisungspreis x Qualitätsfaktor (1 bei 100%iger Qualität, < 1 bei Qualitätsabstrichen)“ berücksichtigt wird, ist zur Zeit noch offen.

Unabhängig von den vorgenannten Punkten werden die Fachbereiche mit kostenträchtigen Produkten gezielt vom Steuerungsdienst angesprochen und mit ihnen Maßnahmen für die Senkung der dafür ursächlichen Kosten erarbeitet.

Mit freundlichen Grüßen

Uwe Stäglin
Stv. Bezirksbürgermeister

Budgetierung 2006 für Steglitz-Zehlendorf nach den 10 kostengünstigsten Bereichen
 (Bereiche mit dem höchsten Budgetgewinn der externen budgetierbaren Produkte zum Stand bei der 1. Globalsummenfortschreibung durch SenFin)

Lfd. Nr.	Betroffener Fachbereich eines LUV / einer SE darunter: für das LUV-/SE-Ergebnis maßgebliche Produkte	1	2	3 = 1*2	4	5	6	7	8 = 7 - 6	Differenz
1	LUV Schulen und Sport - FB Schulen									
B4259 (78458/78817)	Grundschule	116,14 €	1,0000	116,14 €	103,13 €	-11,20%	18.622.508,55 €	19.448.737,67 €	826.229,13 €	2.370.281,98 €
							7.632.103,15 €	10.002.385,13 €		
2	LUV Bildung - FB Musikschule									
76773	Musikunterricht	31,34 €	0,9591	30,06 €	26,13 €	-13,07%	5.184.887,26 €	5.664.496,01 €	479.608,75 €	479.608,75 €
							5.184.887,26 €	5.664.496,01 €		
3	LUV Umwelt									
75498	Ordn.-aufgaben VAWS-Anlagen	176,17 €	0,9903	174,46 €	109,92 €	-36,99%	1.279.666,29 €	1.573.848,40 €	294.182,11 €	237.998,54 €
							341.274,54 €	579.273,07 €		
4	LUV Wirtschaft - FB Veterinär- und Lebensmittelaufsicht									
78477	Proben Lebensmittelaufsicht	386,12 €	1,0000	386,12 €	305,13 €	-20,98%	657.210,88 €	824.618,10 €	167.407,21 €	167.407,21 €
78377	Tierseuchenbekämpfung	59,72 €	0,9001	53,76 €	37,57 €	-30,12%	117.261,90 €	175.883,02 €	58.621,12 €	58.621,12 €
78476	Anzeigen, Beratungen	47,78 €	0,9498	45,38 €	25,40 €	-44,03%	48.844,29 €	99.460,79 €	50.616,50 €	50.616,50 €
							1.339.777,38 €	1.617.629,94 €	277.852,55 €	
5	LUV Soziales - FB Betreuungsamt									
76770	Allg. Betreuungsangelegenheiten	4,93 €	1,0000	4,93 €	3,30 €	-33,06%	157.556,89 €	254.467,45 €	96.910,57 €	96.910,57 €
72687	Soz.-Führung v. Betreuungen	143,88 €	0,9634	138,62 €	124,48 €	-10,20%	609.389,44 €	700.344,33 €	90.954,89 €	90.954,89 €
							766.946,33 €	954.811,79 €	187.865,46 €	
6	LUV Soziales - FB Allgemeine Verwaltung									
78789	Bezirkliche SWH	449,05 €	1,0000	449,05 €	437,29 €	-2,62%	1.032.696,96 €	1.084.593,51 €	51.896,54 €	51.896,54 €
78812	Gemietete SWH	68,80 €	0,8780	60,41 €	45,33 €	-24,96%	36.033,83 €	51.101,30 €	15.067,48 €	15.067,48 €
							1.321.548,36 €	1.382.530,46 €	60.982,10 €	
7	LUV Bürgerdienste-Bürgeramt									
77738	Meldeangelegenheiten	16,35 €	0,9940	16,26 €	11,47 €	-29,46%	336.439,93 €	498.687,15 €	162.247,22 €	162.247,22 €

Budgetierung 2006 für Steglitz-Zehlendorf nach den 10 kostengünstigsten Bereichen
(Bereiche mit dem höchsten Budgetgewinn der externen budgetierbaren Produkte zum Stand bei der 1. Globalsummenfortschreibung durch SenFin)

Lfd. Nr.	Betroffener Fachbereich eines LUV / einer SE darunter: für das LUV-/SE-Ergebnis maßgebliche Produkte	1	2	3 = 1*2	4	5	6	7	8 = 7 - 6
8	LUV Bürgerdienste-BEA/Wahlamt 60673 Vorbereitung, Org. von Wahlen	0,99 €	1,0000	0,99 €	0,67 €	-32,32%	364.844,29 €	408.609,37 €	43.765,08 €
							119.623,84 €	188.616,78 €	68.992,94 €
9	LUV Gesundheit 78353 Fachberichte, Statistiken	2.244,87 €	0,8628	1.936,88 €	1.142,00 €	-41,04%	7.484.470,81 €	7.528.052,65 €	43.581,84 €
							137.728,43 €	253.779,94 €	116.051,51 €
10	LUV Bildung - FB Volkshochschule 78374 Nachträglicher Schulabschluss	11,55 €	0,8937	10,32 €	1,09 €	-89,44%	2.179.286,56 €	2.214.106,77 €	34.820,22 €
							10.306,42 €	111.004,39 €	100.697,97 €

Budgetierung 2006 für Steglitz-Zehlendorf nach den 10 teuersten Bereichen
(Bereiche mit dem höchsten Budgetverlust der externen budgetierbaren Produkte zum Stand bei der 1. Globalsummenfortschreibung durch SenFin)

Lfd. Nr.	Betroffener Fachbereich eines LUV / einer SE darunter: für das LUV-/SE-Ergebnis maßgebliche Produkte	1	2	3 = 1 * 2	4	5	6	7	8 = 7 - 6
1	LUV Jugendamt - FB Kindertagesbetreuung								
	65131 Betreuung v. Kd. bis z. Einschulung	71,33 €	0,9260	66,05 €	76,30 €	15,52%	35.860.454,54 €	31.139.608,25 €	-4.720.846,28 €
	65137 Betreuung v. Kd. im Vorschulalter	67,71 €	0,9260	62,70 €	74,36 €	18,60%	11.741.421,24 €	9.900.093,06 €	-1.841.328,18 €
	65136 Betreuung v. Kd. Vollendg. 2. L-jahr	101,61 €	0,9260	94,09 €	109,44 €	16,31%	6.078.650,20 €	5.219.360,81 €	-859.289,39 €
	72598 Förderung behind. Kinder	1.288,61 €	0,9260	1.193,26 €	1.320,88 €	10,70%	5.279.354,02 €	4.423.431,24 €	-855.922,78 €
							2.740.522,69 €	2.452.213,01 €	-288.309,68 €
2	LUV Soziales - FB 3+4 Allgemeine/Besondere Hilfen								
	78409 Hilfe z. Lebensunterhalt-Soz	50,13 €	0,9373	46,99 €	63,76 €	35,70%	8.880.263,38 €	3.908.362,07 €	-4.971.901,31 €
	78400 Hilfe z. Pflege	65,66 €	1,0000	65,66 €	75,65 €	15,21%	4.382.679,55 €	454.226,00 €	-3.928.453,55 €
	77689 Hilfe z. Arbeit	52,19 €	1,0000	52,19 €	46,78 €	-10,37%	1.448.820,42 €	1.203.670,66 €	-245.149,76 €
	76786 Soz-Gemeinnützige Arbeit	28,49 €	0,9453	26,93 €	28,90 €	7,31%	196.043,88 €	0,00 €	-196.043,88 €
							182.598,91 €	0,00 €	-182.598,91 €
3	LUV Jugendamt - FB Regionale Dienste (Fam-unterstütz. Hilfen)								
	78735 T-HzE in Pflegefamilien	1.224,83 €	1,0000	1.224,83 €	1.474,50 €	20,38%	26.497.728,76 €	23.923.629,92 €	-2.574.098,83 €
	78380 T-HzE 24h Beitr.	4.030,73 €	0,8820	3.555,10 €	4.363,12 €	22,73%	3.573.668,92 €	2.408.098,22 €	-1.165.570,69 €
	78726 Hilfe z. Lebensunterhalt-Jug	81,57 €	0,9527	77,71 €	131,79 €	69,59%	7.564.846,39 €	6.473.970,95 €	-1.090.875,44 €
							641.665,35 €	44.967,94 €	-596.697,41 €
4	LUV Bauen - FB Tiefbau								
	78783 Mängelbeseitigung Straßen-TBA	101,74 €	1,0000	101,74 €	163,22 €	60,43%	3.693.694,97 €	2.283.871,34 €	-1.409.823,63 €
	78784 Unterhaltung öff. Straßen-TBA	38,68 €	0,9648	37,32 €	66,78 €	78,95%	1.700.011,81 €	987.453,25 €	-712.558,56 €
	76784 HOAI-Leistungen bei Vorbereitung	1,14 €	1,0000	1,14 €	15,16 €	1229,82%	433.776,23 €	234.102,43 €	-199.673,80 €
							186.099,43 €	0,00 €	-186.099,43 €
5	LUV NGA								
	78447 Grünanlagen Aufwandsklasse III	0,15 €	0,9667	0,15 €	0,15 €	3,44%	16.607.125,95 €	15.493.996,91 €	-1.113.129,04 €
	78446 Grünanlagen Aufwandsklasse II	0,27 €	0,9667	0,26 €	0,27 €	3,44%	4.397.932,83 €	3.319.317,87 €	-1.078.614,96 €
							1.876.300,30 €	1.367.922,07 €	-508.378,23 €

Budgetierung 2006 für Steglitz-Zehlendorf nach den 10 teuersten Bereichen (Bereiche mit dem höchsten Budgetverlust der externen budgetierbaren Produkte zum Stand bei der 1. Globalsummenfortschreibung durch SenFin)

Lfd. Nr.	Betroffener Fachbereich eines LUV / einer SE darunter: für das LUV-/SE-Ergebnis maßgebliche Produkte	1 Median	2 Medianfaktor	3 = 1 * 2 Zuweisungspreis	4 Stückkosten Stg.-Zdf. gesamt	5 Prozentuale Abweichung Stg.-Zdf. zum Zuweisungspreis	6 Angemeldete budgetwirksame Kosten v. Stg.-Zdf.	7 Bruttuzuweisung durch SenFin	8 = 7 - 6 Differenz
6	LUV Wohnen								
61541	Wohngeld	81,68 €	0,9596	78,38 €	132,29 €	68,78%	2.175.675,48 €	1.367.492,09 €	-808.183,40 €
78705	Wohnungsbindung	1,02 €	0,7939	0,81 €	1,45 €	79,06%	1.507.066,18 €	947.182,99 €	-559.883,20 €
72669	Mängelbeseitigung	453,40 €	1,0000	453,40 €	2.348,52 €	417,98%	235.608,94 €	109.044,13 €	-126.564,80 €
							101.356,07 €	0,00 €	-101.356,07 €
7	LUV Jugendamt - FB Jugendförderung								
78387	Allg. Kinder- u. Jugendförderung	49,44 €	0,9697	47,95 €	52,54 €	9,57%	6.766.441,35 €	6.220.027,86 €	-546.413,49 €
8	LUV Schulen und Sport - FB Sport								
B0105	(77673/78422) Bereitst. aller SpA	29,14 €	0,9348	27,24 €	30,75 €	12,89%	4.059.313,05 €	3.547.056,01 €	-512.257,04 €
9	LUV Soziales - FB Soziale Einrichtungen u. Angebote								
78793	V Generationspezif. Angebote	7,21 €	1,0000	7,21 €	8,96 €	24,27%	3.967.695,02 €	3.173.963,84 €	-793.731,17 €
78413	Beratung/Betreuung Senioren	38,80 €	1,0000	38,80 €	56,51 €	45,64%	3.889.430,14 €	3.095.947,52 €	-793.482,62 €
10	LUV Wirtschaft - FB Wirtschaft								
78345	Kommunale Märkte *3)	24,27 €	1,0000	24,27 €	24,27 €	0,00%	2.814.067,15 €	2.374.399,19 €	-439.667,97 €
							1.297.677,38 €	971.528,79 €	-326.148,58 €
							214.324,49 €	127.214,57 €	-87.109,91 €
							491.351,35 €	115.293,12 €	-376.058,23 €
							434.823,58 €	0,00 €	-434.823,58 €

Anmerkungen: 1) Ohne LUV Ordnungsamt (sonst an 7. Stelle nach Verlusthöhe), da der Verlust dieses Bereichs ausschließlich daher rührt, dass die Finanzzuweisung 2006 für alle Ordnungsämter über eine einmalige Sonderkalkulation erfolgte, weswegen die Ordnungsämter in der Medianbudgetierung auf Null gesetzt wurden.

2) Die Verlusthöhe (Sp. Differenz) der Bereiche Kindertagesbetreuung und Regionalen Dienste des LUV Jugendamt und der FB 3+4 des LUV Soziales ist insb. bestimmt durch Minderzuweisungen wegen der Übertragung der Kindertagesbetreuung an freie Träger und der Hortbetreuung an die Schulen sowie wegen der Hartz IV-Reform.

3) * Das Produkt 78345 als Hauptprodukt des FB Wirtschaft (LUV Wirtschaft) wird kameral finanziert und wurde daher in der Medianbudgetierung ebenfalls auf Null gesetzt.