
Eingereicht durch:	Eingang:	17.05.2006
Sunkel, Dagmar	Weitergabe:	17.05.2006
FDP-Fraktion	Fälligkeit:	31.05.2006
	Beantwortet:	14.06.2006
Antwort von:	Erledigt:	16.06.2006
BzSt'in Otto		

Betr.: Schwachpunkte im Jugendamt beim Berliner Kostenvergleich (Budgetierung) in 2004 (Gewährung von Unterhaltsvorschüssen)?

Ich frage das Bezirksamt:

1. Wie kommt es, dass in Steglitz-Zehlendorf 2004 die Kosten für die Gewährung von Unterhaltsvorschüssen pro Kind deutlich über dem Median lagen?
2. Wie kommt es, dass die Kosten in Steglitz-Zehlendorf extrem angestiegen sind, obwohl sie in anderen Bezirken deutlich gesenkt werden konnten?
3. Wie hoch waren 2004 jeweils alle zu steuernden Kosten vom o.g. Produkt im Vergleich mit allen anderen Bezirken; warum waren diese ggf. höher?
4. Wie hoch waren 2004 jeweils alle nicht zu steuernden Kosten vom o.g. Produkt im Vergleich mit allen anderen Bezirken; warum waren diese ggf. höher?
5. Wie haben sich die Kosten für das o.g. Produkt im Jahr 2005 entwickelt?
6. Wurden mittlerweile im Jugendamt Maßnahmen zur Kostensenkung ergriffen? Wenn ja, wann, welche und mit welchem Erfolg? Wenn nein, warum nicht?

Dagmar Sunkel

Antwort des Bezirksamts

Die Anfrage beantworte ich wie folgt:

Zu 1.

Wie kommt es, dass in Steglitz-Zehlendorf 2004 die Kosten für die Gewährung von Unterhaltsvorschüssen pro Kind deutlich über dem Median lagen?

Die Analyse der Vergleichsberichte 2003 und 2004 für das Produkt Unterhaltsvorschuss hat ergeben, dass sich das Jugendamt Steglitz-Zehlendorf bei der Betrachtung der steuerbaren Personalkosten je Produkteinheit berlinweit von Platz 6 auf Platz 5 verbessert hat. Der Anstieg der nicht direkt zu steuernden Umlagen, der nachgeordneten Einrichtungen und der

Infrastrukturkosten sowie der Amts-/Referatskosten war allerdings so stark, dass bei dem Vergleich der erweiterten Teilkosten je Produkteinheit das Jugendamt Steglitz-Zehlendorf in den Jahren 2003 und 2004 von Platz 6 auf Platz 11 gesunken ist.

Zu 2.

Wie kommt es, dass die Kosten in Steglitz-Zehlendorf extrem angestiegen sind, obwohl sie in anderen Bezirken deutlich gesenkt werden konnten?

Maßgeblich hierfür sind die unter 1. genannte Erhöhung der Umlagen.

Eine Analyse der Vergleichsberichte 2003, 2004 und 2005 hat allerdings ergeben, dass bei diesem Produkt erhebliche Kostenschwankungen vorliegen, die unplausibel sind. Laut den Vergleichsberichten konnten die folgenden Bezirke 2004 ihre Kosten am besten senken:

Platz	Bezirk	Veränderung der erweiterten Teilkosten 2003/2004
1	Mitte	-351.159 €
2	Spandau	-346.832 €
3	Charlottenburg-Wilmersdorf	-202.507 €
4	Lichtenberg	-139.351 €
12	Steglitz-Zehlendorf	+195.298 €

Im Jahr 2005 sah die Veränderung der erweiterten Teilkosten folgendermaßen aus:

Platz	Bezirk	Veränderung der erweiterten Teilkosten 2003/2004
12	Lichtenberg	+314.726 €
11	Mitte	+249.047 €
10	Charlottenburg-Wilmersdorf	+223.067 €
5	Steglitz-Zehlendorf	+44.290 €

Somit hatten drei Bezirke, die noch 2004 als "Gewinner" betrachtet wurden, in 2005 die höchsten Kostensteigerungen und landeten berlinweit auf den Plätzen 10, 11 und 12. Der Aussagewert dieser KLR-Daten ist insofern wohl zu relativieren.

Zu 3.

Wie hoch waren 2004 jeweils alle zu steuernden Kosten vom o.g. Produkt im Vergleich mit allen anderen Bezirken; warum waren diese ggf. höher?

Direkt steuerbar sind vorrangig die direkten Personal- und Sachkosten eines Produkts. Den Vergleich der direkt steuerbaren Kosten entnehmen Sie bitte der Anlage 1. Der Bezirk Steglitz-Zehlendorf hat Personalkosten je Mengeneinheit in Höhe von 22,09 € und entspricht somit dem Berliner Durchschnitt in Höhe von 22,10 €

Zu 4.

Wie hoch waren 2004 jeweils alle nicht zu steuernden Kosten vom o.g. Produkt im Vergleich mit allen anderen Bezirken; warum waren diese ggf. höher?

Nicht direkt oder nur begrenzt steuerbar sind die Umlagekosten von übergeordneten Verwaltungshierarchien (Abteilungsumlage, Umlage Leitungs-/Managementkosten, die Umlage der mitverursachten Gemeinkosten und die Infrastrukturkostenumlagen. Den Vergleich der nicht direkt steuerbaren Kosten entnehmen Sie bitte der Anlage 2. Diese Kosten waren aus folgenden Gründen höher:

- Nur im Bezirksamt Steglitz-Zehlendorf wurden bei diesem Produkt Kosten von nachgeordneten Einrichtungen abgebildet. Es handelt sich hierbei um die Kosten des Kinderbetreuungshaus Ramsteinweg und um die Kosten der Beratungsstelle am Kleeblatt.

- Die Infrastrukturkosten sind aufgrund der hohen Kosten im Bürohochhaus Kreisel höher als in anderen Bezirken.

Zu 5.

Wie haben sich die Kosten für das o.g. Produkt im Jahr 2005 entwickelt?

Das Jugendamt Steglitz-Zehlendorf hat sich bei den Stückkosten berlinweit von Platz 11 auf Platz 10 verbessert.

Zu 6.

Wurden mittlerweile im Jugendamt Maßnahmen zur Kostensenkung ergriffen? Wenn ja, wann, welche und mit welchem Erfolg? Wenn nein, warum nicht?

Im Jahr 2005 wurden grundsätzliche Entscheidungen zur Senkung der Gemeinkosten des Jugendamtes getroffen. Die Auswirkungen werden erstmals in der Kostenrechnung 2006 sichtbar. Darüber hinaus werden die Produktkosten 2006 eingehend untersucht, um weitere Kostensenkungspotentiale zu erschließen.

Mit freundlichen Grüßen

Anke Otto
Bezirksstadträtin

Anlage 1

SenFin - KLR

Produktvergleich der direkt steuerbaren Kosten (kumulierte Ist-Beträge je Kostenträger im Bezirksvergleich)

2004
12
Monat:

Produkt: 78809 Unterhaltsvorschuss-Jug

Bezugsgröße: Anzahl der aktiven Daueraufträge

Bericht erstellt am: 10.02.05

Alle Beträge in Euro	Reinickendorf	Charlbg. - Wilmerd.	Marzahn - Hellersdorf	Steglitz - Zehlendorf	Friedrichsh. - Kreuzbg.	Mitte	Lichtenberg	Pankow	Spandau	Treptow - Köpenick	Neukölln	Tempelhof - Schöneberg
0 letzte enthaltene Periode	42	34	40	36	32	31	41	33	35	39	38	37
1 Produktmenge	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
2 Personalkosten	26.628	23.686	41.159	15.310	31.095	38.571	32.314	34.673	25.140	23.460	41.107	27.547
3 Sachkosten	338.944	353.615	800.705	338.130	679.291	866.664	740.134	843.256	614.191	627.173	1.105.642	663.229
11 Summe Personal- und Sachkosten	1.522	208	67	0	11.608	0	1.109	1.054	17	548	1.519	373.886
12 Personal- u. Sachkosten/Produkteinheit	340.466	353.823	800.773	338.130	690.899	866.664	741.243	844.310	614.208	627.721	1.107.161	1.037.115
	12,79	14,94	19,46	22,09	22,22	22,47	22,94	24,35	24,43	26,76	26,93	37,65

Anlage 2

SenFin - KLR

Produktvergleich der nicht direkt steuerbaren Kosten (kumulierte Ist-Beträge je Kostenträger im Bezirksvergleich)

2004
12
Monat:

Produkt: 78809 Unterhaltsvorschuss-Jug

Bezugsgröße: Anzahl der aktiven Daueraufträge

Bericht erstellt am: 10.02.05

Alle Beträge in Euro

	Mitte	Friedrichsh. - Kreuzbg.	Pankow	Charlbg. - Wilmerds.	Spandau	Steglitz - Zehlendorf	Tempelhof - Schöneberg	Neukölln	Treptow - Köpenick	Marzahn - Hellersdorf	Lichtenberg	Reinickendorf
	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42
0 letzte enthalten Periode	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
1 Produktmenge	38.571	31.095	34.673	23.686	25.140	15.310	27.547	41.107	23.460	41.159	32.314	26.628
5 Verrechnungskosten (bw)	22.275	33.159	84.285	5.196	6	14.958	17.909	17.412	26.638	12.942	20.265	1.398
6 Verrechnungskosten (buw)	2.487	5.015	15.395	971	1	3.638	4.216	5.376	2.459	1.086	3.361	352
7 kalk. AfA auf Anlagegüter bis 5 T€ (bw)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 kalk. AfA auf Anlagegüter über 5 T€ (bw)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 kalk. Zinsen (buw)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 kalk. Pensionszuschläge (buw)	190.804	106.580	88.473	78.673	101.701	98.256	96.929	128.660	61.599	15.679	73.115	20.400
11 Summe Zeile 5 - 10	215.567	144.754	188.153	84.840	101.707	116.852	119.054	151.448	90.697	29.708	96.742	22.151
12 Umlage mitverursachte Gemeinkosten (bw)	45.700	10.939	27.671	9.590	21.733	17.595	15.029	20.926	15.973	15.090	18.008	4.146
13 Umlage mitverursachte Gemeinkosten (buw)	5.180	497	2.084	2.025	2.764	3.154	1.437	2.144	724	1.162	861	1.186
14 Umlage Infrastrukturkostenträger (bw)	192.885	137.672	84.138	24.918	36.342	39.259	68.593	68.882	54.768	40.121	27.872	16.324
15 Umlage Infrastrukturkostenträger (buw)	35.785	13.970	34.268	35.513	47.047	37.832	70.134	39.815	40.221	47.044	19.253	6.782
16 Umlage Abteilungskosten (bw)	1.004	7.223	2.032	14.475	3.596	5.880	10.086	16.556	3.557	3.388	5.753	4.441
17 Umlage Abteilungskosten (buw)	84	804	601	2.509	1.076	1.490	1.335	3.800	536	802	415	590
18 Umlage Amts-/Referatskosten (bw)	306.191	173.865	206.828	123.866	185.220	97.149	228.097	237.376	143.063	170.378	62.360	70.430
19 Umlage Amts-/Referatskosten (buw)	55.362	32.843	28.949	37.062	47.233	21.117	56.309	41.337	17.290	19.572	8.157	13.998
20 Umlage nachgeordn. Einrichtungen KoL (bw)	0	0	0	0	0	65.371	0	0	0	0	0	0
21 Umlage nachgeordn. Einrichtungen KoL (buw)	0	0	0	0	0	16.950	0	0	0	0	0	0
22 Umlage Leitungs-/Managementkosten (bw)	15.326	34.011	17.360	7.194	13.954	10.614	22.771	27.399	20.029	19.662	12.574	10.664
23 Umlage Leitungs-/Managementkosten (buw)	2.960	5.449	1.668	783	1.887	1.104	2.623	2.490	1.904	1.498	1.469	1.930
24 Summe Zeile 11 - 23	876.044	562.026	593.753	342.774	462.558	434.366	595.469	612.174	388.764	348.424	253.464	152.642
25 Zeile 24 / Produkteinheit	22,71	18,07	17,12	14,47	18,40	28,37	21,62	14,89	16,57	8,47	7,84	5,73