

| | | |
|--|-----------|------------|
| Vorlage zum öffentlichen Teil der Sitzung | am | TOP |
| des Hauptausschusses | 25.2.12 | 12 |

- Personalrat: nein
- Gleichstellungsbeauftragte: nein
- Schwerbehindertenbeauftragte/r: nein
- Kriminalpräventiver Rat: nein
- Seniorenbeirat: nein

Haushaltskonsolidierung

hier: Organisationsuntersuchung

A) SACHVERHALT

Bei der Beschlussfassung zum Haushaltsplan der Stadt Heiligenhafen für das Haushaltsjahr 2012 traf die Stadtvertretung die Entscheidung, im Rahmen der städtischen Bestrebungen zur Haushaltskonsolidierung vor dem Hintergrund der Einführung der Doppik und der sich abzeichnenden Aufgabenentwicklung umfassende Maßnahmen zur Optimierung und Kostenreduzierung im Bereich der vorhandenen Aufbau- und Ablaufstrukturen der öffentlichen Betriebe sowie der städtischen Verwaltung durch Einschaltung qualifizierter Beratungsunternehmen zu untersuchen und Organisationsvorschläge zu unterbreiten. Die Beauftragung eines Beratungsunternehmens und die Untersuchungsschwerpunkte sollten durch den Hauptausschuss festgelegt werden. Im Haushaltsplan 2012 wurden entsprechende Haushaltsmittel von 25.000,00 € zur Verfügung gestellt.

Bereits der Prüfungsbericht des Gemeindeprüfungsamtes des Kreises Ostholstein über die überörtliche Prüfung der Stadt Heiligenhafen 2004 – 2010 enthielt entsprechende Hinweise, dass nach Einführung der Doppik in der städtischen Haushaltswirtschaft der Erlass des Innenministeriums vom 2.7.2010 zu beachten ist, der u. a. in Ziff. 39 und 40 Ausführungen zur Überprüfung von Wiedereingliederungen von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Abs. 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften (§ 104 Abs. 1 GO) für die Kommunen, die ihre Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen, enthält.

Der Entscheidung der Stadtvertretung entsprechend wurde mit der Firma Kubus Kommunalberatung und Service GmbH (u. a. ein Unternehmen des Städtebundes Schleswig-Holstein), die die Stadt bereits in weiteren Betätigungsfeldern unterstützt (Strombündelungsausschreibung, Ausschreibung der Versicherungsleistungen) und einen Kennzahlenvergleich im Bauhofbereich in Norddeutschland durchführt, Kontakt aufgenommen. Die Kubus GmbH besitzt bereits langjährige Erfahrungen in der Untersuchung und Optimierung von Verwaltungs- und Betriebsstrukturen, Geschäftsprozessen, in Stellenbedarfsanalysen, Haushaltskonsolidierung, Kennzahlen, Kosten- und Leistungsrechnung sowie im Gebäude- und Liegenschaftsmanagement. In einem ersten Vorgespräch wurde der Aufgabenumfang für die Untersuchung zur Optimierung der Strukturen und Organisationen unter den Vorbehalt der Zustimmung des Hauptausschusses wie folgt formuliert:

Auftragsgegenstand

Auftragsgegenstand ist die gutachterliche Untersuchung der Aufbau- und Ablauforganisation der einzelnen Betriebe und der Verwaltung unter Beleuchtung der personellen, technischen und betrieblichen Ressourcen sowie der überbetrieblichen Schnittstellen und der wesentlichen Leistungen zwischen den städtischen Unternehmen, Betrieben und der Stadt Heiligenhafen.

Modulziele und Untersuchungsschwerpunkte

- Analyse der Personalstruktur
- Analyse der technischen Ausstattung
- Schätzung des Stellenbedarfes in den unterschiedlichen Einsatzbereichen anhand von Bezugsgrößen (Kennzahlenvergleiche)
- Analyse der Arbeitsorganisation
- Analyse der Finanzstruktur
- Analyse der Leistungsbereiche
- Analyse der kommunalen Aufgabenorganisation im Hinblick auf die von den Unternehmen und der Verwaltung der Stadt Heiligenhafen zu erfüllenden Aufgaben
- Ableitung und Aufzeigen von Vorgehensweisen in Bezug auf zukünftige Organisationsformen
- Analyse der Auftraggeber-/Auftragnehmerfunktion
- Analyse des Konsolidierungs- und Zentralisierungspotentials
- Untersuchung der steuerlichen Auswirkungen im Rahmen der vorgenannten Analysen

Dabei werden der Stadtverwaltung und der Stadtvertretung unter Beachtung steuerlicher Folgen konkrete Vorgehensvorschläge zur Gestaltung einer zukünftigen Form der öffentlichen Betriebe und der Verwaltung vorgelegt. Tieferreichende Untersuchungen in speziellen Betriebs- und Leistungsbereichen erfordern über das Angebot hinausgehende Leistungen. Die Bearbeitung aller steuerlichen Fragen und Sachverhalte im Rahmen dieses Auftrages übernimmt die MDS Möhrle GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Hamburg, die in Person des auftragsverantwortlichen Wirtschaftsprüfers über umfangreiche langjährige Prüfungs- und Beratungserfahrungen im öffentlichen bzw. kommunalen Bereich verfügt. Methodisch ist vorgesehen, dass zu Beginn der externen Prozessbegleitung ein Startmeeting mit leitenden Vertretern der Verwaltung sowie den Betriebs- und Werkleitungen und ggf. noch zu benennenden Mitgliedern des Hauptausschusses (Beteiligungscontrolling) durchgeführt wird, um die genauen Ziele, Auftragsinhalte und Vorgehensweisen zu erörtern. Dabei werden die einzelnen Arbeitspakete inhaltlich und zeitlich detailliert festgelegt. Die Vielfalt und Komplexität der zu bearbeitenden Themenfelder erfordert eine konsequente Abstimmung und Koordinierung, um eine kompakte Projektorganisation und das frühzeitige Vorlegen von Ergebnissen zu ermöglichen. Die Untersuchung beginnt dabei mit der Information der Mitarbeiter/innen in den Betrieben und der beteiligten Verwaltungsmitarbeiter/innen über die zu untersuchenden Bereiche im Zusammenhang mit der Zielstellung.

B) STELLUNGNAHME

Seitens der Verwaltung wird empfohlen, dem im Sachverhalt und Beschlussvorschlag aufgeführten Auftragsgegenstand zuzustimmen und die Modulziele und Untersuchungsschwerpunkte entsprechend festzulegen.

C) FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN

Nach dem Angebot der Kubus Kommunalberatung und Service GmbH basierend auf den dargestellten methodischen Überlegungen zur Vorgehensweise ist für die einzelnen Module, Berichtserstellung und Projektkommunikation mit einem Kostenvolumen von etwa 22.500,00 € brutto zu rechnen. Der Abschluss der Projektentwicklung endet mit einem Bericht mit der Darstellung aller untersuchungsrelevanten Themen sowie mit einer Empfehlung für das weitere Vorgehen.

D) BESCHLUSSVORSCHLAG

Der Kubus Kommunalberatung und Service GmbH ist folgender Auftrag zu erteilen:

Auftragsgegenstand

Auftragsgegenstand ist die gutachterliche Untersuchung der Aufbau- und Ablauforganisation der einzelnen Betriebe und der Verwaltung unter Beleuchtung der personellen technischen und betrieblichen Ressourcen sowie der überbetrieblichen Schnittstellen und der wesentlichen Leistungen zwischen den städtischen Unternehmen und der Stadt Heiligenhafen.

Modulziele und Untersuchungsschwerpunkte

- Analyse der Personalstruktur
- Analyse der technischen Ausstattung
- Schätzung des Stellenbedarfes in den unterschiedlichen Einsatzbereichen anhand von Bezugsgrößen (Kennzahlenvergleiche)
- Analyse der Arbeitsorganisation
- Analyse der Finanzstruktur
- Analyse der Leistungsbereiche
- Analyse der kommunalen Aufgabenorganisation im Hinblick auf die von den Unternehmen und der Verwaltung der Stadt Heiligenhafen zu erfüllenden Aufgaben
- Ableitung und Aufzeigen von Vorgehensweisen in Bezug auf zukünftige Organisationsformen
- Analyse der Auftraggeber-/Auftragnehmerfunktion
- Analyse des Konsolidierungs- und Zentralisierungspotentials
- Untersuchung der steuerlichen Auswirkungen im Rahmen der vorgenannten Analysen

Dem Hauptausschuss ist in jedem Quartal über den Stand der Organisationsuntersuchung schriftlich zu berichten.



Bürgermeister

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Sachbearbeiterin / Sachbearbeiter | 15/2.13 |
| Amtsleiterin / Amtsleiter | |
| Büroleitender Beamter | |