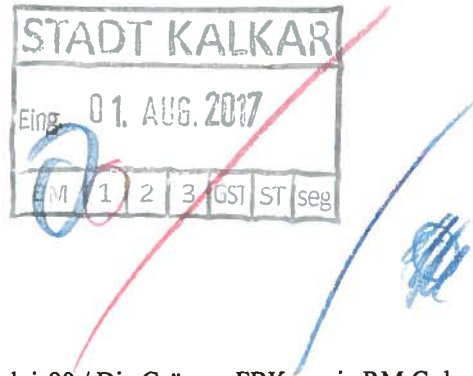




An die Bürgermeisterin
Dr. Britta Schulz
Markt 20
47546 Kalkar



Zur Kenntnis an die Fraktionen der CDU, SPD, Bündnis90 / Die Grünen, FBK sowie RM Gulan (FDP)

Kalkar den, 31.07.2017

Sehr geehrte Frau Dr. Schulz,

im Namen der Fraktion FORUM Kalkar beantrage ich die Aufstellung der Haushaltsatzung für das Jahr 2018 sowie alle nachfolgenden unter Einbezug des vom Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes NRW im Rahmen der Umstellung von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) vorgehaltene Kennzahlenset (unsere Referenz: Nr. 0031).

http://www.mik.nrw.de/fileadmin/user_upload/Redakteure/Dokumente/Themen_und_Aufgaben/Kommunales/kommunale_finanzen/nkf_kennzahlenhandbuch.pdf

Begründung:

Die konsequente Produktorientierung im NKF führt zu neuen Möglichkeiten den Haushalt effektiver zu steuern und damit die Arbeitsergebnisse entscheidend zu verbessern. Diese müssen vor Ort genutzt werden:

„Alle Kommunen stehen in der Verpflichtung sich optimal aufzustellen und das Steuerungspotenzial des NKF auch vollständig auszuschöpfen.“ (Quelle: Handbuch zum NKF-Kennzahlenset; www.mik.nrw.de).

Die Transparenz, die das NKF hergestellt hat, wird zukünftig aber auch von der Finanzaufsicht des Landes konsequent genutzt werden. Finanzaufsicht bleibt nicht stehen, sondern entwickelt sich im Rahmen der bereitgestellten Instrumentarien eines modernen Rechnungswesens weiter. So hat das Ministerium für Inneres und Kommunales bereits sehr schnell dafür Sorge getragen, dass die Auswertung der im NKF zur Verfügung stehenden Haushalts- und Bilanzdaten im Rahmen eines einheitlichen Kennzahlensets zur wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit erfolgt.

An der Erarbeitung des Kennzahlensets waren sowohl die Kommunalaufsichtsbehörden, als auch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW beteiligt. Damit konnte sichergestellt werden, dass die Finanzaufsicht in NRW bei der Betrachtung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit keine unterschiedlichen Kennzahlen zugrunde legt und die Betrachtung sich auf Ergebnis-, Vermögens- und Finanzaspekte erstreckt. Die komplexen Themenbereiche werden neutral und leicht nachvollziehbar dargestellt. Vergleichbare Kommunen können in der Folge voneinander „lernen“.

FORUM KALKAR – Fraktion

Monrestraße 60, 47546 Kalkar
fraktionsvorstand@forum-kalkar.org
www.forum-kalkar.org

Sparkasse Kleve
IBAN: DE60 32450000 1030154890
BIC: WELADED1KLE

Vorsitzender: Lutz Kühnen
1. stellv. Vorsitzender: Dirk Altenburg
2. stellv. Vorsitzender: Marlies Arntz-Klopf



Nachfolgend zur Orientierung ein Beispiel:

Im Folgenden werden einige wesentliche Kennzahlen dargestellt, die eine Aussage zum Gesamthaushalt darstellen und daher im Fokus einer strategischen Haushaltsausrichtung stehen könnten. Da die jeweiligen Kennzahlen miteinander in einer gewissen Abhängigkeit zueinander stehen und auch von verschiedenen Faktoren abhängig sein können, sollte neben den Salden aus dem Ergebnis- und Finanzplan ein wesentlicher Fokus auf dem Aufwandsdeckungsgrad liegen.

Kennzahlen	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	91,21	93,39	95,33	92,94	94,92	97,33
Steuerquote (in %)	59,23	53,94	54,18	57,00	57,45	58,47
Zuwendungsquote (in %)	12,00	10,54	11,75	12,66	12,48	12,39
Personalintensität (in %)	27,22	24,41	24,79	24,78	24,90	25,36
Sach- und Dienstleistungsintensität (in %)	11,20	12,49	11,97	11,78	11,54	11,60
Transferaufwandquote (in %)	36,92	40,02	39,18	39,33	39,61	39,05
Zinslastquote (in %)	0,16	0,15	0,49	0,62	1,01	1,07

Beschlussvorschlag:

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2018 und folgende wird unter Einbezug des vom Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes NRW vorgehaltene Kennzahlenset aufgestellt.

Erwartete Kosten:

Allgemeiner verwaltungstechnischer Aufwand für die Bearbeitung des Vorgangs.

Deckungsvorschlag:

Gemäß Produktbereich 1 der Haushaltssatzung der Stadt Kalkar für die Jahre 2016/2017.

Mit freundlichen Grüßen



Lutz Kühnen
Fraktionsvorsitzender

FORUM KALKAR – Fraktion

Monrestraße 60, 47546 Kalkar
fraktionsvorstand@forum-kalkar.org
www.forum-kalkar.org

Sparkasse Kleve
 IBAN: DE60 32450000 1030154890
 BIC: WELADED1KLE

Vorsitzender: Lutz Kühnen
 1. stellv. Vorsitzender: Dirk Altenburg
 2. stellv. Vorsitzender: Marlies Amtz-Klopf