

Manual zur Überarbeitung der Leistungsaufträge

Übergeordnete Ziele (nicht direkt steuerbar)

Kurze, wenige Ziele.

Globalbudget und Finanzplan

Unter dieser Ziffer wird nicht nur das Budget bzw. die Rechnung der gesamten Produktgruppe in einer Übersicht dargestellt sondern auch jeweils ein Stellenplan geführt, aus dem die verwaltungsinternen Pensen für die gesamte Produktgruppe und je Produkt hervorgehen.

Produktbeschreibung

Welche Leistungen umfasst das Produkt?

Besteht ein gesetzlicher Auftrag? Wenn ja: Beschränkt sich die Gemeinde auf das gesetzliche Minimum?

Strukturierung der Leistungen nach Leistungsart, Leistungserbringer, Leistungsempfänger etc.

Wie viele Stellenprozente werden verwaltungsintern eingesetzt?

Wenn durch andere Dienstleister: Wie gross ist das Budget der jeweiligen Institution, wie wird es finanziert, welchen Anteil trägt die Gemeinde?

Welcher Teil des Produktbudgets kann gesteuert werden.

Gibt es wichtige, langfristige (> 1 Jahr) vertragliche Verpflichtungen?

Umfeldentwicklung

Stehen auf übergeordneter Ebene relevante Gesetzesrevisionen an? Mit welchem Inhalt? Gibt es Handlungsbedarf in der Gemeinde? Gibt es erste Überlegungen / Strategien?

Gibt es nicht politisch gesteuerte Entwicklungen (Umwelt, Gesellschaft), die ein Handeln notwendig machen?

Achtung: Abgrenzung zum Budgetbericht (dort: Konzentration auf das kommende Jahr, hier eher langfristige Trends).

Kennzahlen

- dienen als Informationsgrösse und nicht zur Steuerung;
- tragen zum besseren Verständnis der Leistung bei (Betreuungsstunden, Anzahl Kunden/Jahr, Öffnungszeiten, Kosten/Fall, Kostendeckungsrad, zu bewirtschaftender Raum/Fläche etc.);
- lassen einen Gemeindevergleich im Zeitverlauf zu. Damit die Aussagekraft nicht verzerrt wird, sind wo nötig Verhältniszahlen einzusetzen (z.B. Anzahl Geburten/Gesamtbevölkerung).

Steuerbare Ziele

1. Die Ziele müssen effektiv durch die Gemeinde steuerbar sein.
2. Die Ziele müssen eine Relevanz für das Produkt haben.
3. Wenn 1. und 2. erfüllt sind und mit wenig Aufwand möglich, dann auch Gemeinde-benchmarks

Produktbudget

Mit Rückblick (Vorjahreswerte) und Ausblick (Finanzplanwerte)

Wenn es im Vergleich zum Produktbeschreibung keine neuen Informationen gibt, auf Kommentierung verzichten. Ansonsten: zwei, drei kurze Sätze zur finanziellen Entwicklung.

Formales

Verwendete Abkürzungen werden beim ersten Mal ausgeschrieben.

Subkommission WoV der GRPK

10.3.2010