



Stadt Bünde - Postfach 2749 - 32227 Bünde

Bünde, 15. Dezember 2021

An die

Gemeindeprüfungsanstalt
Nordrhein-Westfalen
Anstalt des öffentlichen Rechts
Herrn Thielmann
Shamrockring 1, Haus 4

44623 Herne (NRW)



→ AL 2 2W.
PL A.11
→ BdP z.w.v.

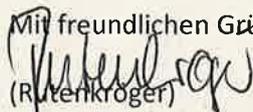
Überörtliche Prüfung der Stadt Bünde durch die gpa NRW - Abschluss Stellungnahmeverfahren

Sehr geehrter Herr Thielmann,
sehr geehrte Damen und Herren,

anbei erhalten Sie die Unterlagen zum Abschluss der überörtlichen Prüfung durch die gpa NRW.

Eine Kopie des Schreibens an den Kreis Herford -Kommunalaufsicht- ist beigelegt.

Mit freundlichen Grüßen


(Rita Tenkroger)
Bürgermeisterin der Stadt Bünde

Anlagen: Abdruck Protokoll Sitzung Rechnungsprüfungsausschuss (25.11.2021) incl. Stellungnahme
Abstimmungsergebnis Rat (14.12.2021)

Dienstgebäude

Rathaus
Bahnhofstr. 13 + 15
32257 Bünde

Öffnungszeiten

Montag - Donnerstag 8.00 Uhr - 12.30 Uhr
u. 14.00 Uhr - 16.00 Uhr
Freitag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr

Bürgerbüro

Montag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr
Dienstag 8.00 Uhr - 12.00 und 14.00 -16.00 Uhr
Mittwoch 7.30 Uhr - 12.00 Uhr
Donnerstag 8.00 Uhr - 12.00 und 14.00 Uhr - 18.00 Uhr
Freitag 7.30 Uhr - 12.00 Uhr

Bankverbindungen

Sparkasse Herford
IBAN: DE93 4945 0120 0200 4603 84
BIC: WLAHDE44XXX

Volksbank Herford-Mindener Land eG
IBAN: DE64 4949 0070 0400 6661 00
BIC: GENODEM1HFV

Gläubiger-ID: DE9214100000214235



Stadt Bünde

Die Bürgermeisterin

Postfach 27 49
32227 Bünde

(05223) 161-0
(05223) 161-351

Stadt Bünde - Postfach 2749 - 32227 Bünde

Bünde, 15. Dezember 2021

An .

Kreis Herford
-Kommunalaufsicht-
Amtshausstraße 3

32051 Herford

-Kopie für gpa NRW-

Mein Zeichen

Bearbeitet von

e-mail

Durchwahl

Zimmer

Amt

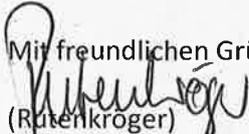
Überörtliche Prüfung der Stadt Bünde durch die gpa NRW - Abschluss Stellungnahmeverfahren

Sehr geehrte Damen und Herren,

anbei erhalten Sie die Stellungnahme zur überörtlichen Prüfung der Stadt Bünde durch die gpa NRW gemäß § 105 GO NRW zur Kenntnisnahme.

Die Stellungnahme der Stadt Bünde hat die politischen Gremien Rechnungsprüfungsausschuss (Sitzung am 25.11.2021 mit Präsentation durch die gpa NRW) und Rat (Sitzung am 14.12.2021) durchlaufen. Die Unterlagen (Stellungnahme, Beschlüsse, etc.) sind beigelegt und werden zusammen mit einer Kopie dieses Schreibens ebenfalls an die gpa NRW versandt.

Mit freundlichen Grüßen


(Rutenkröger)

Bürgermeisterin der Stadt Bünde

Anlagen: Abdruck Protokoll Sitzung Rechnungsprüfungsausschuss (25.11.2021) incl. Stellungnahme
Abstimmungsergebnis Rat (14.12.2021)

Dienstgebäude

Rathaus
Bahnhofstr. 13 + 15
32257 Bünde

Öffnungszeiten

Montag - Donnerstag 8.00 Uhr - 12.30 Uhr
u. 14.00 Uhr - 16.00 Uhr
Freitag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr

Bürgerbüro

Montag 8.00 Uhr - 12.00 Uhr
Dienstag 8.00 Uhr - 12.00 und 14.00 -16.00 Uhr
Mittwoch 7.30 Uhr - 12.00 Uhr
Donnerstag 8.00 Uhr - 12.00 und 14.00 Uhr - 18.00 Uhr
Freitag 7.30 Uhr - 12.00 Uhr

Bankverbindungen

Sparkasse Herford
IBAN: DE93 4945 0120 0200 4603 84
BIC: WLAHDE44XXX

Volksbank Herford-Mindener Land eG
IBAN: DE64 4949 0070 0400 6661 00
BIC: GENODEM1HFV

Gläubiger-ID: DE9214100000214235

Stadt Bünde

Auszug
aus der Niederschrift

Sitzung
des Rates
am 14.12.2021

Abdruck an
 Gemeindeprüfungsanstalt

15.12.21

I. Öffentliche Sitzung

TOP 14. Überörtliche Prüfung der Stadt Bünde im Jahr 2020 durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (gpa NRW) - Stellungnahme der Bürgermeisterin zu den Feststellungen und Empfehlungen des Prüfungsberichts der gpa NRW

Beschluss: Angenommen mit 40 Ja-Stimmen

Der Rat beschließt, sich der Stellungnahme der Bürgermeisterin zu den von der gpa NRW getroffenen Feststellungen und Empfehlungen vollumfassend anzuschließen, diese zu übernehmen und gegenüber der Gemeindeprüfungsanstalt und der Aufsichtsbehörde abzugeben.

Bürgermeisterin Frau Rutenkröger hat an der Beschlussfassung nicht teilgenommen.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Feststellung		Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Haushaltssituation			
F1	Die Altersstruktur des Gebäude- und Verkehrsinfrastrukturvermögens der Stadt Bünde lässt auf mittelfristig steigende Reinvestitionsbedarfe schließen. Dafür benötigt die Stadt entsprechende Finanzmittel.		Trifft zu.
		E1.1 Die gpaNRW empfiehlt, die Datengrundlagen des Gebäudeportfolios stärker an die Prozesse des Kernhaushalts anzubinden. Dadurch können durch die Kernverwaltung die Gebäudedaten jederzeit zu Zwecke der Finanzsteuerung und der Optimierung des kommunalen Gebäudebestandes ausgewertet werden.	Über eine derartige Einbindung wird im Zuge des bereits heute laufenden Diskussionsprozesses hinsichtlich einer engeren Anbindung der KBB (AöR) an den Kernhaushalt zu entscheiden sein.
		E1.2 Die gpaNRW empfiehlt, eine aktuelle visuelle Zustandserfassung der Verkehrsflächen durchzuführen. Damit wird auch den gesetzlichen Anforderungen einer körperlichen Inventur nach § 30 KomHVO NRW entsprochen.	Die visuelle Zustandserfassung erfordert einen erheblichen Ressourceneinsatz. Wie und wann diese Ressourcen bereitgestellt werden, ist seitens der Stadt Bünde noch zu entscheiden.
Haushaltssteuerung			
F1	Die Stadt Bünde hält die gesetzlichen Fristen zur Anzeige der Haushaltssatzung und zur Aufstellung des Jahresabschlusses nicht ein.		Trifft zu.
		E1 Die Stadt sollte es sich zum Ziel nehmen, sich bei der Erstellung des Jahresabschlusses der gesetzlichen Frist anzunähern.	Diese Zielsetzung wird auch verwaltungsseitig verfolgt.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F2	Über den Stand wichtiger Investitionsmaßnahmen sind die kommunalen Entscheidungsträger durch entsprechende Berichte der KBB informiert. Beim Finanzcontrolling im Kernhaushalt sieht die gpaNRW jedoch noch Optimierungspotenziale.		Trifft zu.
		E2 Die gpaNRW empfiehlt der Stadt Bünde, ein regelmäßiges Finanzberichtswesen zu implementieren. Inhalt des Berichts sollte die prognostizierte Entwicklung des Ergebnisplans sein, ein aktueller Stand der Kredite und der Liquidität sowie gegebenenfalls der Umsetzungsstand von Konsolidierungsmaßnahmen. Mindestens ein Bericht im Jahr sollte dem Verwaltungsvorstand und dem Rat vorgelegt werden.	Die Empfehlung kann nachvollzogen werden.
F3	Die Stadt Bünde hat in den letzten Jahren von der guten konjunkturellen Entwicklung profitiert. Sie konnte aber auch durch ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept Konsolidierungsbeiträge für den Haushalt erzielen.		Trifft zu.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		<p>E3</p> <p>Die Stadt Bünde sollte trotz des guten Verlaufs der letzten Jahre das Thema Haushaltskonsolidierung wieder in den Blick nehmen. Sie sollte vorsorglich Konsolidierungspotenziale bei beeinflussbaren Haushaltspositionen identifizieren. Dabei kann auf die letzte Fortschreibung des freiwilligen Haushaltskonsolidierungskonzeptes aufgesetzt werden. Bei einer absehbaren Verschlechterung der wirtschaftlichen Lage, müssen die Einbußen durch eigene Konsolidierungsmaßnahmen kompensiert werden.</p>	<p>Die Stadt Bünde wird dieses Thema in zukünftigen Planungsprozessen im Blick behalten und Konsolidierungsüberlegungen insbesondere vor dem Hintergrund der wirtschaftlichen Entwicklung sowie der Belastungen der Bürgerinnen und Bürger bewerten.</p>
F4	<p>Die Stadt Bünde überträgt mehr konsumtive Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr als die meisten der Vergleichskommunen. Investitionen und deren Haushaltsermächtigung werden oft in das Folgejahr verschoben. Dadurch entsteht das Risiko, dass die Ermächtigungen für investive Auszahlungen höher sind als die Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung.</p>		<p>Trifft zu.</p>
		<p>E4</p> <p>Aufgrund des hohen Ansatzerhöhungsgrades in Verbindung mit dem niedrigen Grad der Inanspruchnahme sollte die Stadt Bünde ihre Planungsparameter überprüfen. Zukünftig sollte sie im Haushalt nur Maßnahmen einplanen, die auch tatsächlich im Haushaltsjahr abgewickelt werden können.</p>	<p>Wird im Zuge zukünftiger Planungsprozesse berücksichtigt.</p>

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld		Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F5		Die Recherche und Beantragung von Fördermittel erfolgt bei der Stadt Bünde dezentral durch die Fachämter. Eine strategische Zielvorgabe für die Fördermittelakquise ist nicht vorhanden.		Trifft zu.
			E5 Die Stadt Bünde sollte strategische Zielvorgaben für die Fördermittelakquise formulieren. Bei allen Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen sollte standardisiert eine Prüfung auf Fördermöglichkeiten erfolgen. Durch entsprechende Vorgaben wird aufgrund der dezentralen Organisation ein einheitliches, personenunabhängiges Vorgehen gewährleistet.	Die Stadt Bünde richtet eine Stelle ein, an der die Unterstützung des Verwaltungsvorstandes zur Steuerung der städtischen Beteiligungen zentralisiert werden soll. Hiermit verknüpft ist auch die Überlegung, wie Förderprogramme (ggf. auch Kreditprogramme) zur Finanzierung von Maßnahmen des Kernhaushalts, aber auch für die Beteiligungen genutzt werden können. Konzeptionell könnte hier ein Prozess zur Entwicklung strategischer Zielvorgaben mit eingebunden werden.
F6		Der Stadt Bünde ist bisher weitgehend gelungen, Rückzahlungen zu vermeiden. Ein Fördercontrolling mit einem separaten Berichtswesen existiert derzeit nicht.		Trifft zu.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Feststellung		Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		<p>E6</p> <p>Die Stadt Bünde sollte sich mit dem Aufbau einer zentralen Förderakte bzw. Förderdatenbank beschäftigen, in der sie die wesentlichen Informationen aller Förderprojekte einpflegt. Darauf aufbauend sollte den kommunalen Entscheidungsträgern, wie Verwaltungsvorstand und Rat, regelmäßig über den Stand der abgeschlossenen, laufenden und geplanten Fördermaßnahmen berichtet werden.</p>	s.o.
Beteiligungsmanagement			
F1	<p>Die Datenerhebung und –vorhaltung im Beteiligungsmanagement entspricht nicht den hohen Anforderungen, die sich aus dem Beteiligungsportfolio der Stadt Bünde ergeben.</p> <p>Verbesserungsmöglichkeiten sieht die gpaNRW insbesondere durch verbindliche Regelung zum Informationsaustausch mit den Beteiligungen sowie durch eine fortschreitende Digitalisierung der Beteiligungsdaten.</p>		Trifft zu.
		<p>E1.1</p> <p>Die Stadt Bünde sollte zur effizienten Steuerungsunterstützung ein zentrales Beteiligungsmanagement einrichten, das die Aufgaben der Beteiligungsverwaltung, der Mandatsträgerbetreuung und des Beteiligungscontrollings wahrnimmt.</p>	Die Stadt Bünde richtet eine Stelle ein, an der die Unterstützung des Verwaltungsvorstandes zur Steuerung der städtischen Beteiligungen zentralisiert werden kann.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld

Feststellung der gpa NRW

Empfehlung der gpa NRW

Stellungnahme der Bürgermeisterin

Feststellung		Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		E1.2 Die Beteiligungsverwaltung als Teil des Beteiligungsmanagements sollte alle beteiligungsrelevanten Daten zentral und möglichst digital vorhalten und pflegen.	Wird berücksichtigt.
		E1.3 Die zentrale Beteiligungsverwaltung sollte die Jahresabschlüsse aller unmittelbaren Beteiligungen anfordern und vorhalten, in denen die Stadt wirtschaftlich und nichtwirtschaftlich tätig ist.	Wird berücksichtigt.
		E1.4 Die Stadt Bünde sollte den Informationsaustausch und damit verbundene Qualitätsstandards mit den jeweiligen Geschäftsführungen verbindlich regeln. Eine solche Verpflichtung der Unternehmen kann durch eine Beteiligungsrichtlinie, im Gesellschaftsvertrag oder durch gemeinsame Leitlinien erreicht werden.	Wird berücksichtigt.
F2	Die bisherige Berichterstattung gegenüber Verwaltung und Rat zu den Beteiligungen entspricht nicht den Anforderungen, die sich aus dem Beteiligungsportfolio der Stadt Bünde ergeben. Dadurch kommt es zu Informationslücken und Steuerungsdefiziten.		Trifft zu.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld

Feststellung der gpa NRW

Empfehlung der gpa NRW

Stellungnahme der Bürgermeisterin

Feststellung		Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		E2.1 Die Stadt Bünde sollte die Beteiligungsberichte 2014 bis 2018 (als Anlage der Gesamtabschlüsse) unter Berücksichtigung der gesetzlichen Mindestanforderungen zeitnah nachholen und dem Rat vorlegen.	Die Stadt Bünde wird die Möglichkeiten prüfen, in welchem Zeitrahmen die Erstellung der Beteiligungsberichte/Gesamtabschlüsse nachgeholt werden kann.
		E2.2 Obwohl mit der Verpflichtung, 2019 einen Gesamtabschluss aufzustellen, der Beteiligungsbericht entfällt, sollte der Rat auch zukünftig ausreichende Informationen zur effektiven Steuerung der Beteiligungen erhalten. Eine Möglichkeit ist es, den Gesamtlagebericht um Angaben zur wirtschaftlichen Entwicklung der Beteiligungen zu ergänzen. Zukünftig sollten diese Informationen fristgerecht vorliegen; dazu sind dann auch die fristgerechten Jahresabschlüsse und Geschäftsberichte der Unternehmen erforderlich.	Nach Einschätzung der Stadt Bünde wird die Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses ab 2019 nicht entfallen.
		E2.3 Die Stadt Bünde sollte darauf hinwirken, dass die KBB im Falle wesentlicher Baumaßnahmen die Berichterstattung um einen Soll-Ist-Vergleich auf Grundlage des Vermögens- bzw. Finanzplans ergänzt.	Wird berücksichtigt.
		E2.4 Die Stadt Bünde sollte dem Rat möglichst unterjährig über wesentliche wirtschaftliche Entwicklungen und Risiken bedeutender Beteiligungen berichten. Die Stadt sollte zudem darauf hinwirken, dass die Geschäftsführungen dem Beteiligungsmanagement regelmäßig Risikoberichte an die Hand geben.	Wird berücksichtigt.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld		Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F3		Dem Beteiligungsmanagement fehlen teilweise wesentliche Informationen, um Vertreterinnen und Vertreter in den Gremien sowie die Verwaltung fachlich bei ihrer Arbeit zu unterstützen.		Trifft zu.
			E3 Bei Beschlussvorlagen der Mehrheitsbeteiligungen sollten die Gremienmitglieder ebenso wie die Stadt Bünde bereits vor der Gremiensitzung die Tagesordnungspunkte umfassend kennen. Die Stadt Bünde sollte bei wichtigen Tagesordnungspunkten bedeutender Mehrheitsbeteiligungen Stellungnahmen verfassen können, um den Entscheidungsprozess der Gremienvertreter und –vertreterinnen zu unterstützen. Die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen von Entscheidungen auf den städtischen Haushalt sollten in diesen dargestellt werden.	Wird berücksichtigt.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Hilfe zur Erziehung			
F1	<p>Ein ausgewiesenes Finanzcontrolling erfolgt im Jugendamt der Stadt Bünde nicht. Eine Steuerung findet ausschließlich über die differenziert erhobenen Falldaten statt. Eine Verknüpfung von Fall- und Finanzdaten erfolgt zurzeit noch nicht. Steuerungsrelevante Kennzahlen werden noch nicht gebildet.</p>		Richtig.
F2	<p>Das Jugendamt der Stadt Bünde ist noch während der Prüfung dazu übergegangen, die Jugendamtssoftware zu nutzen, um die für ein Controlling grundlegenden Finanzdaten zu erheben. Weiterhin wird zurzeit geprüft, ob auf dieser Basis eine Zusammenführung von Finanz- und Falldaten und die Entwicklung steuerungsrelevanter Kennzahlen möglich ist. Alternativ wird die zeitnahe Anschaffung eines geeigneten Auswertungsmoduls geprüft.</p>		Richtig.
		<p>E2</p> <p>Die Stadt Bünde sollte die Finanzdaten mit den erhobenen Falldaten zusammenführen. Das Jugendamt sollte steuerungsrelevante Finanzkennzahlen entwickeln und in monatlichen Abständen auswerten sowie ein differenziertes Berichtswesen einführen. Dazu sollte ein für die Jugendamtssoftware geeignetes Auswertungsmodul angeschafft werden.</p>	<p>Ist beabsichtigt. Die Zusammenführung von Finanz- und Falldaten aus der Wirtschaftlichen Jugendhilfe und den Erzieherischen Hilfen wird noch im Jahre 2021 vollzogen. Wie unter 2. dargestellt, sollen dann, in einem zweiten Schritt, steuerungsrelevante Kennzahlen entwickelt werden. Wahrscheinlich ist dafür die Anschaffung bzw. Implementierung eines geeigneten Auswertungsmoduls für die in den Hilfen zur _Erziehung und der Wirtschaftlichen Jugendhilfe eingesetzten Fachsoftware notwendig.</p>

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld		Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F3		Das Jugendamt der Stadt Bünde hat ein Fachcontrolling installiert und betrachtet die Wirksamkeit von Hilfen. Es werden jedoch keine Kennzahlen gebildet und Zielerreichungsgrade ermittelt.		Richtig.
			E3 Das Jugendamt sollte hilfenbezogene Kennzahlen einbeziehen, um Entwicklungen frühzeitig zu erkennen, Steuerungsbedarfe zu identifizieren und geeignete Maßnahmen einzuleiten. Die Auswertungen sollten in monatlichen Abständen erfolgen. Die im Jugendamt genutzte Software sollte verstärkt eingesetzt werden, um Kriterien gestützte trägerbezogene Bewertungen zu hinterlegen.	Die Empfehlung wird aufgenommen und geprüft. Ein wie hier gefordertes Fachcontrolling erfordert den Einsatz von zusätzlichem (Fach-) Personal.
F4		Das Jugendamt führt bislang lediglich prozessintegrierte Kontrollen durch.		Richtig.
			E4 Das Jugendamt der Stadt Bünde sollte zukünftig unterjährig stichprobenartige und prozessunabhängige Fallprüfungen durchführen. Aufgrund der gegebenen Fachlichkeit und Weisungsbefugnis sollte dies durch die ASD-Teamleitung erfolgen.	Ist beabsichtigt.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F5	Im ASD der Stadt Bünde ist in den zurückliegenden Jahren eine weitgehende Altersfluktuation zu verzeichnen gewesen. Die Einarbeitung der neuen Beschäftigten erfolgt durch die erfahrenen Fachkräfte.		Richtig.
		E5 Die Stadt Bünde sollte die Einarbeitung neuer Fachkräfte im ASD durch ein strukturiertes Verfahren gewährleisten und dabei an die fachliche Qualifikation und Berufserfahrung anknüpfen.	Ist beabsichtigt.
F6	Die von der Wirtschaftlichen Jugendhilfe je Vollzeit-Stelle zu bearbeitenden Fälle bewegen sich mit 75 Fällen deutlich unter dem ersten Viertelwert.		Richtig.
		E6 Wir empfehlen der Stadt Bünde, im Aufgabenbereich der Wirtschaftlichen Jugendhilfe die derzeitige Stellenausstattung zu überprüfen und ein Stellenbemessungsverfahren durchzuführen.	Die Empfehlung wird aufgenommen und geprüft. Bei der Durchführung eines möglichen Stellenbemessungsverfahrens in der Wirtschaftlichen Jugendhilfe wäre zu berücksichtigen, dass im Jahre 2022 die Vollzeitstelle einer erfahrenen Fachkraft nachbesetzt werden muss. In Hinblick auf das aktuell eingeführte Kinder- und Jugendstärkungsgesetz ist zudem davon auszugehen, dass die Gesamtzahl der Hilfeplanfälle in den nächsten Jahren ansteigen wird.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F7	Die Aufwendungen je Hilfefall nach § 34 SGB VIII und die Falldichte bewegen sich auf einem vergleichsweise niedrigen Niveau. Dies wirkt sich entlastend auf den Fehlbetrag der Hilfe zur Erziehung aus.		Richtig.
		E7 Die Stadt Bünde sollte die Prozesse, Standards und Teilziele für die Rückführung von jungen Menschen aus der Heimerziehung in ihre Herkunftsfamilien verbindlich regeln.	Ist beabsichtigt.
F8	Die fallbezogenen Aufwendungen für die Hilfe nach § 41 SGB VIII liegen in der Stadt Bünde nahe am Maximum. Die Falldichte bewegt sich auf einem vergleichsweise niedrigen Niveau. Die bestehenden Verfahrensstandards für die Verselbständigung junger Volljähriger sind nicht verbindlich schriftlich dokumentiert.		Richtig.
		E8 Die Stadt Bünde sollte die schon bestehenden Prozesse und Standards für die Verselbständigung junger Volljähriger verbindlich regeln und schriftlich dokumentieren.	Ist beabsichtigt.

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Bauaufsicht			
F1	Die Bauaufsicht der Stadt Bünde kann die die gesetzlich vorgegebenen Fristen nicht immer einhalten. Schriftliche Kriterien für Ermessensentscheidungen bei der Genehmigung von Bauanträgen hat die Stadt noch nicht erstellt.		Ermessungsentscheidungen werden im Team besprochen und ins Protokoll der Dienstbesprechung aufgenommen. Weitere schriftliche Regelungen sind nicht erforderlich.
		E1.1 Die Stadt Bünde sollte zeitnah die schriftlichen Regeln für das Ausüben von Ermessensentscheidungen in Kraft setzen.	
		E1.2 Die Stadt Bünde sollte einen Aufwandsdeckungsgrad ermitteln.	
F2	Die Stadt Bünde kann zurzeit Bauanträge etc. nicht medienbruchfrei bearbeiten. In der Arbeitsorganisation besteht noch Regelungsbedarf.		In wöchentlich statt findenden Abstimmungsgesprächen der Sachbearbeiter werden Einzelfälle sowie allgemeine arbeitsorganisatorische Maßnahmen besprochen. Über die Abstimmungsgespräche wird Protokoll geführt. Dies gewährleistet ein einheitliches Vorgehen und dient als Arbeitshilfe. Für das Jahr 2022 ist die Umstellung auf eine digitale Bearbeitung von Bauanträgen geplant. Eine entsprechende Software wird vom KRZ zur Zeit bei einem Pilotkunden erprobt.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		<p>E2.1</p> <p>Die Entscheidungsprozesse sollten in der Stadt Bünde durch Checklisten/Arbeitshilfen vereinheitlicht werden, um Entscheidungen rechtssicher treffen zu können.</p>	<p>s.o.</p> <p>In wöchentlich statt findenden Abstimmungsgesprächen der Sachbearbeiter werden Einzelfälle sowie allgemeine arbeitsorganisatorische Maßnahmen besprochen. Über die Abstimmungsgespräche wird Protokoll geführt. Dies gewährleistet ein einheitliches Vorgehen und dient als Arbeitshilfe. Für das Jahr 2022 ist die Umstellung auf eine digitale Bearbeitung von Bauanträgen geplant. Eine entsprechende Software wird vom KRZ zur Zeit bei einem Pilotkunden erprobt.</p>
		<p>E2.2</p> <p>Die Stadt Bünde sollte die in Papierform eingereichten Anträge und Antragsunterlagen unmittelbar nach ihrem Eingang bei der Stadt einscannen. Gegebenenfalls kann die Stadt hierdurch die Laufzeit der Bauanträge verkürzen.</p>	
		<p>E2.3</p> <p>Die Stadt Bünde sollte die geplante digitale Bauakte umsetzen, um eine medienbruchfreie Bearbeitung des Antrages sowie dessen Archivierung zu ermöglichen. Damit ist eine Beschleunigung des Genehmigungsverfahrens zu erwarten.</p>	
F3	<p>Der Prozessablauf des einfachen Baugenehmigungsverfahrens ist in der Stadt Bünde gut gestaltet, bietet aber noch Ansätze für Verbesserungen.</p>		<p>Das Verfahren für die Vergabe der Fristen wurde bereit umgestellt. Über die Fristen wird im Einzelfall entschieden. Die Auslastung der Sachbearbeiter wird auf Grundlage der Fallzahlen überprüft und bei Bedarf entsprechend angepasst.</p>

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
		E3.1 Die Stadt Bünde sollte für nachzuliefernde Unterlagen nicht eine pauschale Frist von vier-Wochen vorgeben. Diese Frist sollte Bünde nach einer Einzelfallbeurteilung angemessen kurz wählen, um das Verfahren zu beschleunigen.	s.o. Das Verfahren für die Vergabe der Fristen wurde bereit umgestellt. Über die Fristen wird im Einzelfall entschieden. Die Auslastung der Sachbearbeiter wird auf Grundlage der Fallzahlen überprüft und bei Bedarf entsprechend angepasst.
		E3.2 Die Stadt Bünde sollte die Entwicklung der Fallzahlen und die Auslastung der Sachbearbeitung beobachten. Bei einer rückläufigen Anzahl neuer Bauanträge sollte sie den Bestand der unerledigten Anträge weiter reduzieren.	
F4	Die Stadt Bünde nutzt bisher nur in geringem Maße die bestehenden Möglichkeiten der Digitalisierung. Die Papierakte nutzt die Stadt als führendes Medium.		Für das Jahr 2022 ist die Umstellung auf eine digitale Bearbeitung von Bauanträgen geplant. Für die Beteiligung externer Behörden werden einzelne Bauanträge bereits gescannt und eine Stellungnahme elektronisch eingeholt.
		E4 Die Stadt Bünde sollte die Digitalisierung in der Bauaufsicht forcieren. Als ersten Schritt sollte die Stadt eingehende Bauanträge scannen. Auf diese Weise lassen sich Verfahrensabläufe beschleunigen.	
F5	Die Stadt Bünde hat allgemeine Ziele für die Bauaufsicht definiert. Kennzahlen um die Leistungsfähigkeit der Bauaufsicht zu erfassen, bildet die Stadt noch nicht ab.		Mit der Einführung des digitalen Baugenehmigungsverfahrens ist geplant Kennzahlen zu ermitteln und entsprechende Ziele zu definieren.
		E5 Die Stadt Bünde sollte in der Bauaufsicht konkrete Ziele definieren und deren Einhaltung mittels Kennzahlen überprüfen.	

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Vergabewesen			
F1	Die Stadt Bünde hat ihr Vergabewesen gut organisiert. Die Zentrale Vergabe- und Submissionstelle ist allerdings entsprechend der städtischen Vergaberichtlinien nicht regelmäßig an allen Vergabeverfahren beteiligt.		Die ZVS ist laut derzeitigen Vergaberichtlinien grundsätzl. nicht in sog. Formlose Verfahren = freihändige Vergabeverfahren eingebunden. Die Änderungen der Vergabegrundsätze für Kommunen (höhere Wertgrenzen) hat in 2020 zu einer gestiegenen Anzahl dieser Verfahren geführt. Die landesrechtliche Regelung ist zunächst bis zum 31.12.2021 befristet. Abzuwarten bleibt, ob an den geänderten Wertgrenzen festgehalten wird. In die Überarbeitung der Vergaberichtlinien wird diese Überlegung einfließen und die Empfehlung verwaltungsseitig geprüft.
		E1.1 Die Stadt Bünde sollte bei Vergabeverfahren, die durch die Fachabteilungen oder die Kommunalbetriebe durchgeführt werden, ihre Zentrale Vergabe- und Submissionstelle enger einbinden.	s.o.
		E1.2 Die Stadt Bünde sollte auch nach einer Überarbeitung ihrer Vergaberichtlinien eine enge Einbindung der örtlichen Rechnungsprüfung in die Vergabeverfahren und Nachträge sicherstellen. Die bisherigen Regelungen bilden dafür eine gute Grundlage.	Es ist beabsichtigt, die bisherigen Regelungen bei der Überarbeitung der Vergaberichtlinien weiterhin beizubehalten.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F2	Die Stadt Bünde hat Maßnahmen zur Korruptionsprävention getroffen. In ihrer Dienstanweisung berücksichtigt sie allerdings nicht alle Regelungen des KorruptionsbG. Dies gilt insbesondere für die gesetzlich vorgegebene Schwachstellenanalyse.		Die von der Antikorruptionsstelle vorgelegten Unterlagen (Verfahrensvorschlag zur Schwachstellenanalyse) befinden sich derzeit noch in verwaltungsseitiger Prüfung.
		E2.1 Die Stadt Bünde sollte ihre Beschäftigten regelmäßig für das Thema Korruptionsprävention sensibilisieren. Dies kann beispielsweise durch jährliche Schulungen oder Informationsveranstaltungen erfolgen.	Die Antikorruptionsstelle nimmt die Empfehlung zur Umsetzung auf.
		E2.2 Die Stadt Bünde sollte die korruptionsgefährdeten Arbeitsgebiete gem. § 19 Abs. 2 KorruptionsbG definieren. Diese Festlegung sollte sie regelmäßig mit einer Schwachstellenanalyse überprüfen und weiterentwickeln. Dabei sollte sie auch ihre Beschäftigten einbeziehen.	s.o. die Empfehlung wird im Rahmen der Thematik Schwachstellenanalyse aufgenommen.
		E2.3 Die Stadt Bünde sollte eine Rotation der Beschäftigten in besonders korruptionsgefährdeten Bereichen gem. § 21 KorruptionsbG durchführen. Sofern sie dies aus zwingenden Gründen nicht umsetzen kann, hat sie Maßnahmen zur Kompensation der Korruptionsgefahr zu treffen und zu dokumentieren.	Die Umsetzung der Empfehlung wird geprüft.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F3	Die Stadt Bünde verfügt über Regelungen für die Annahme von Sponsoringleistungen. Diese decken jedoch nicht alle Sachverhalte ab, um mögliche Risiken für die Stadt zu minimieren. Zudem fehlt ein Instrument zur transparenten Darstellung des Sponsorings.		Die Regelungen in der Dienstanweisung werden diesbzgl. auf Anpassungs- und Ergänzungsbedarf hin geprüft.
		E3.1	Die Stadt Bünde sollte ihre Vorgaben für Sponsoringverträge ergänzen. Dies umfasst ein Abwälzen des Kostenrisikos auf den Sponsor und eine Begrenzung der Haftungsrisiken. s.o.
		E3.2	Die Stadt Bünde sollte beim Sponsoring mögliche steuerliche Auswirkungen berücksichtigen. Dazu sollte sie regelmäßig das Amt 20 – Finanzen beim Abschluss von Sponsoringvereinbarungen beteiligen. s.o.
		E3.3	Die Stadt Bünde sollte das Sponsoring für die Öffentlichkeit erkennbar machen. Dazu sollte sie einen jährlichen Bericht über die erhaltenen Sponsoringleistungen erstellen. Diesen sollte sie dem Rat zur Kenntnis geben und in geeigneter Form veröffentlichen. s.o. zur Anpassung bzw. Ergänzung Aufnahme in die Dienstanweisung -

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
F4	Die Stadt Bünde betreibt kein systematisches Bauinvestitionscontrolling. Einzelne bereits umgesetzte Elemente nutzen noch nicht das vollumfängliche Steuerungspotenzial einer koordinierten Bedarfsfeststellung und Entwurfsplanung im Vorfeld einer Baumaßnahme.		Die Feststellung wird zur Kenntnis genommen.
		E4.1 Die Stadt Bünde sollte ihr Verfahren zur Bedarfsfeststellung und Entwurfsplanung in ein übergreifendes organisatorisches Gerüst einbetten. Für die Koordination sollte eine unabhängige Stelle zentral zuständig sein.	Die Empfehlung wird geprüft, s. Antwort zu Empfehlung 4.2.
		E4.2 Die Stadt Bünde sollte prüfen, ein zentral gesteuertes Bauinvestitionscontrolling einzuführen. Dieses kann sie auf bedeutsame Baumaßnahmen beschränken. Durch ein abschließendes Berichtswesen sollte sie die Qualität ihrer Maßnahmensteuerung systematisch überprüfen. Das in den Kommunalbetrieben eingeführte Berichtswesen kann dafür eine gute Grundlage sein.	Die meisten Baumaßnahmen werden über die KBB abgewickelt. Dort befinden sich bereits Steuerungsmechanismen z.B. über das Berichtswesen im Einsatz. Zusätzlich besteht die Möglichkeit der Einbindung eines -anlassbezogenen -Baubegleitausschusses, der aktiv Bauvorhaben begleitet. Die Etablierung eines BIC für die Stadt Bünde würde, gemessen an den von der Stadt Bünde umgesetzten Maßnahmen, einen hohen Verwaltungsaufwand bedeuten. Die Empfehlung wird verwaltungsseitig geprüft.

Stellungnahmen gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin	
F5	Die Stadt Bünde hat Regelungen zur einheitlichen Bearbeitung von Nachträgen getroffen. Eine systematische Auswertung des Nachtragswesens findet nicht statt.		Der Feststellung wird zugestimmt.
		E5 Die Stadt Bünde sollte Nachträge zentral erfassen und auswerten. Dazu gehört eine systematische Analyse hinsichtlich Anlass und Umfang der Nachträge sowie beteiligter Unternehmen.	Nachträge werden im Einzelnen von der örtlichen Rechnungsprüfung geprüft, sofern für die Maßnahme selbst auch eine Vorlagepflicht beim RPA besteht. Die Empfehlung wird zur Kenntnis genommen. Siehe oben wie zu BIC; die Einführung eines verwaltungsseitigen Nachtragsmanagements würde wieder nur einen geringeren Anteil der abgewickelten Maßnahmen (über die Stadt Bünde) umfassen. Der Großteil wird über die KBB abgewickelt. Die Empfehlung wird verwaltungsseitig geprüft.

Frau Melanie Schindler

Stellungnahmen **Vergabewesen-Maßnahmen** gpa NRW überörtliche Prüfung Stadt Bünde 2020

Prüfgebiet/Handlungsfeld	Feststellung der gpa NRW	Empfehlung der gpa NRW	Stellungnahme der Bürgermeisterin
	Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme der Bürgermeisterin
Vergabewesen-Maßnahmen			
F6	Die Stadt Bünde führt die betrachteten Vergabemaßnahmen gesetzeskonform durch. Dabei hält sie sich allerdings nicht immer an die in ihren Vergaberichtlinien festgelegten Regeln.		siehe Antworten zu den Empfehlungen E 6.1, E 6.2 und E 6.3
		E6.1 Die Stadt Bünde sollte darauf hinwirken, dass die ihren Vergabeverfahren zugrundeliegenden Kalkulationen die zu erwartenden Kosten wirklichkeitsnäher abbilden.	Kostenberechnungen oder Kostenschätzungen sind grundsätzlich die Grundlage für die Wahl der Vergabeart. Bedingt durch die derzeit insbesondere im Bausektor sehr große Material- und Personalknappheit mit stark schwankenden Einkaufspreisen sind zuverlässige Kostenkalkulationen auch bei größter Sorgfalt nicht immer möglich.
		E6.2 Die Stadt Bünde sollte sicherstellen, dass die Hinweise der örtlichen Rechnungsprüfung zu Vergabeverfahren auch in den Kommunalbetrieben umgesetzt werden. Konkret sollte ein Verzicht auf eine produktneutrale Ausschreibung regelmäßig ausreichend begründet und dokumentiert werden.	Wird künftig beachtet. Ein entsprechender Hinweis wird auch an die Kommunalbetriebe weitergeleitet.
		E6.3 Die Stadt Bünde sollte sicherstellen, dass bei relevanten Abweichungen vom Auftragswert die örtliche Rechnungsprüfung regelmäßig eingebunden wird. Die Vergaberichtlinien enthalten dazu geeignete Vorgaben. Diese sollte sie konsequent einhalten bzw. durchsetzen.	Wird künftig beachtet und stellt in dem genannten Fall sicherlich eine Ausnahme dar.