



STADT
RIETBERG

Haushaltsplan 2018

Einbringen des Entwurfes

zur

Sitzung des Rates am 09.11.2017

Allgemeines

- Einbringen des Entwurfs des Haushaltsplanes ist alljährlich der Beginn des Regelkreislaufes der gemeindlichen Haushaltswirtschaft
 - 2017: Planung => Entwurf
 - 2018: Ausführung => Jahresabschluss
 - 2019: Prüfung => Entlastungsverfahren

Ziele

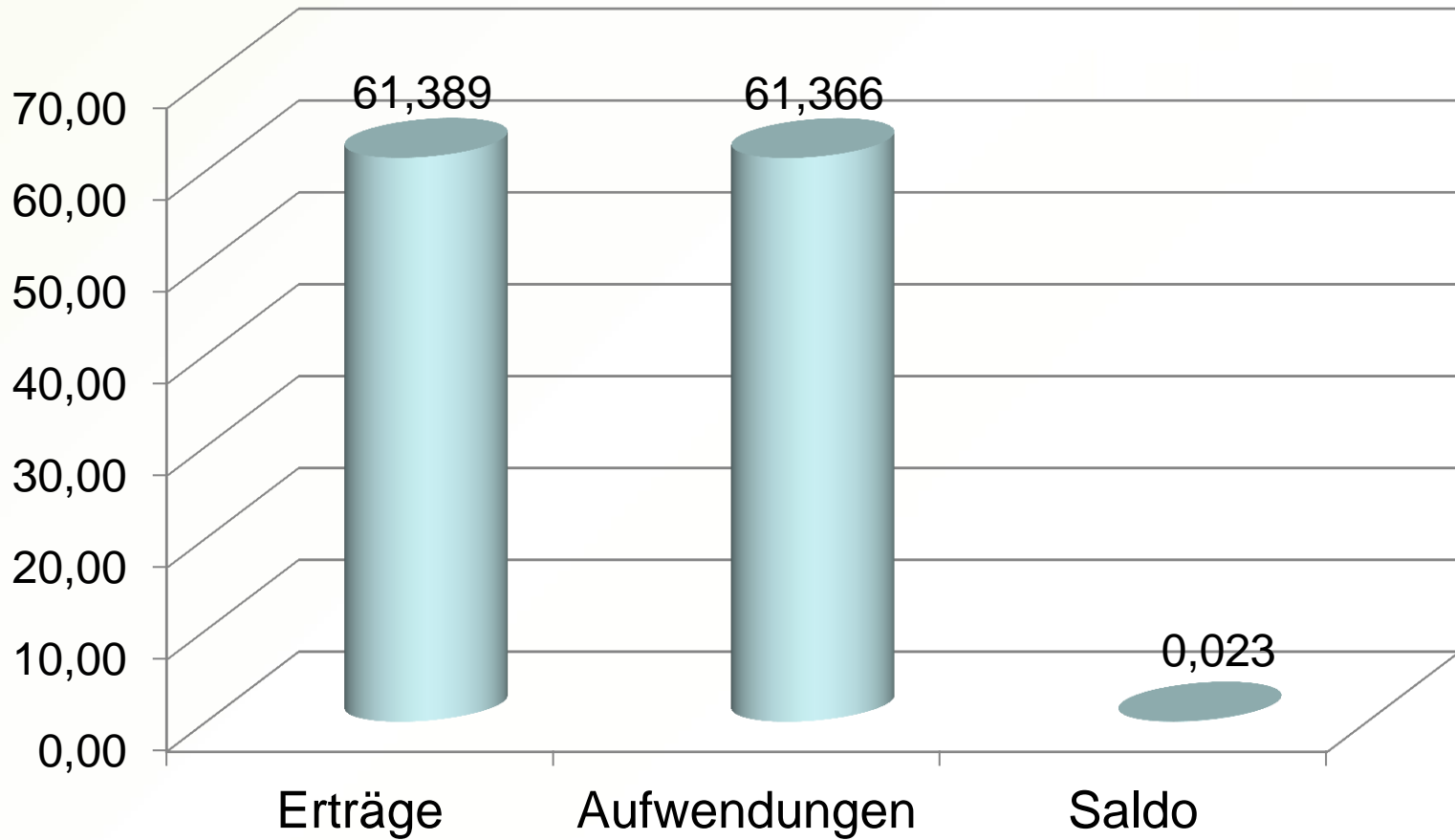
- GO NRW und GemHVO geben an verschiedenen Stellen Ziele für Haushaltsplanung und –führung vor.
- Präsentation greift verschiedene Ziele auf und erläutert deren Umsetzung in Rahmen des Planentwurfs.

Allgemeine Ziele Ergebnisplan

- Haushaltsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen dargestellt im Ergebnisplan
- Haushaltsplan muss ausgeglichen sein
=> Erträge > Aufwendungen (Ergebnisplan)

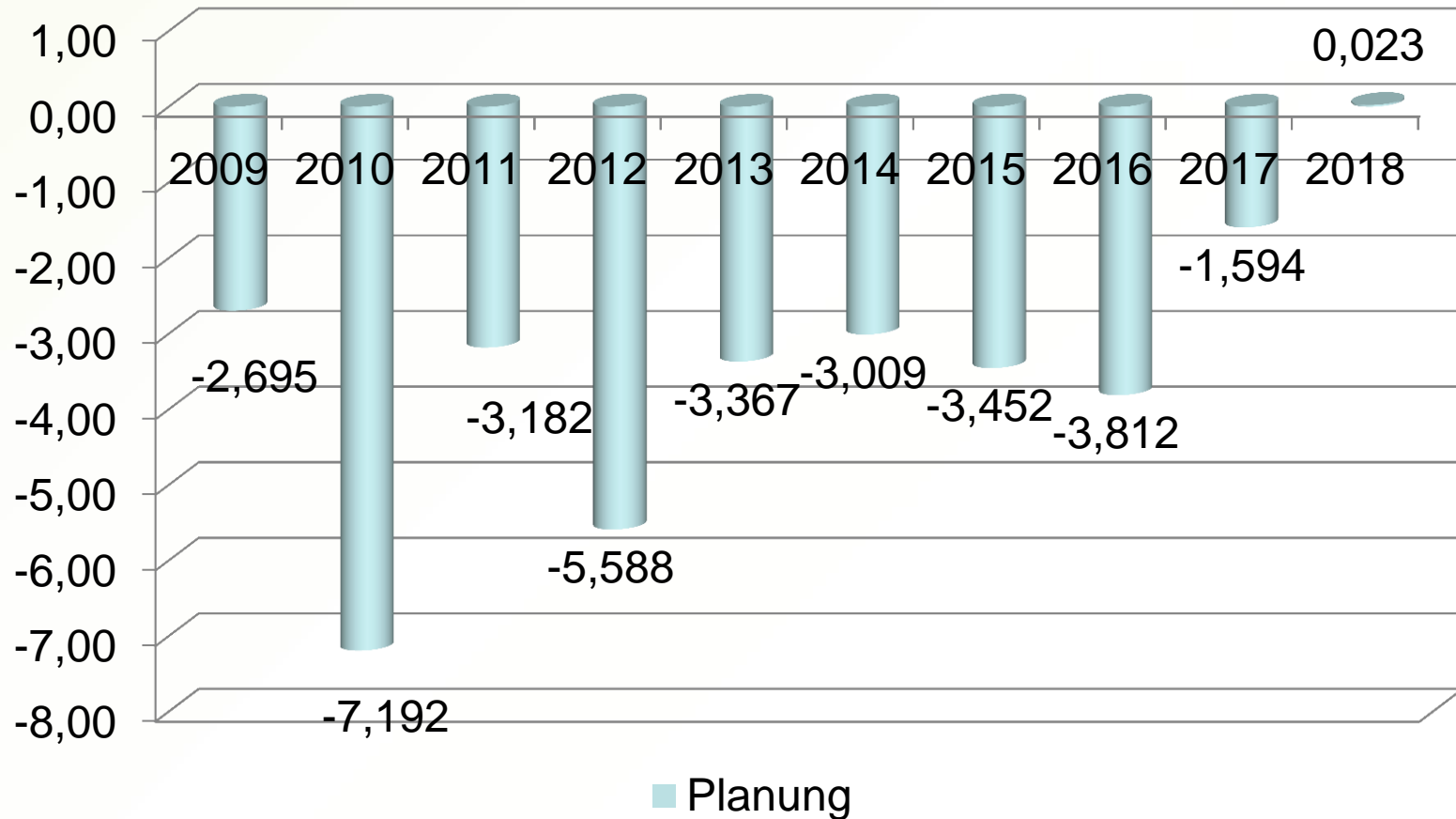
Haushaltsausgleich

Ergebnisrechnung (Mio. €)



Haushaltsausgleich

Ergebnisrechnung (Mio. €)



Ergebnisrechnung

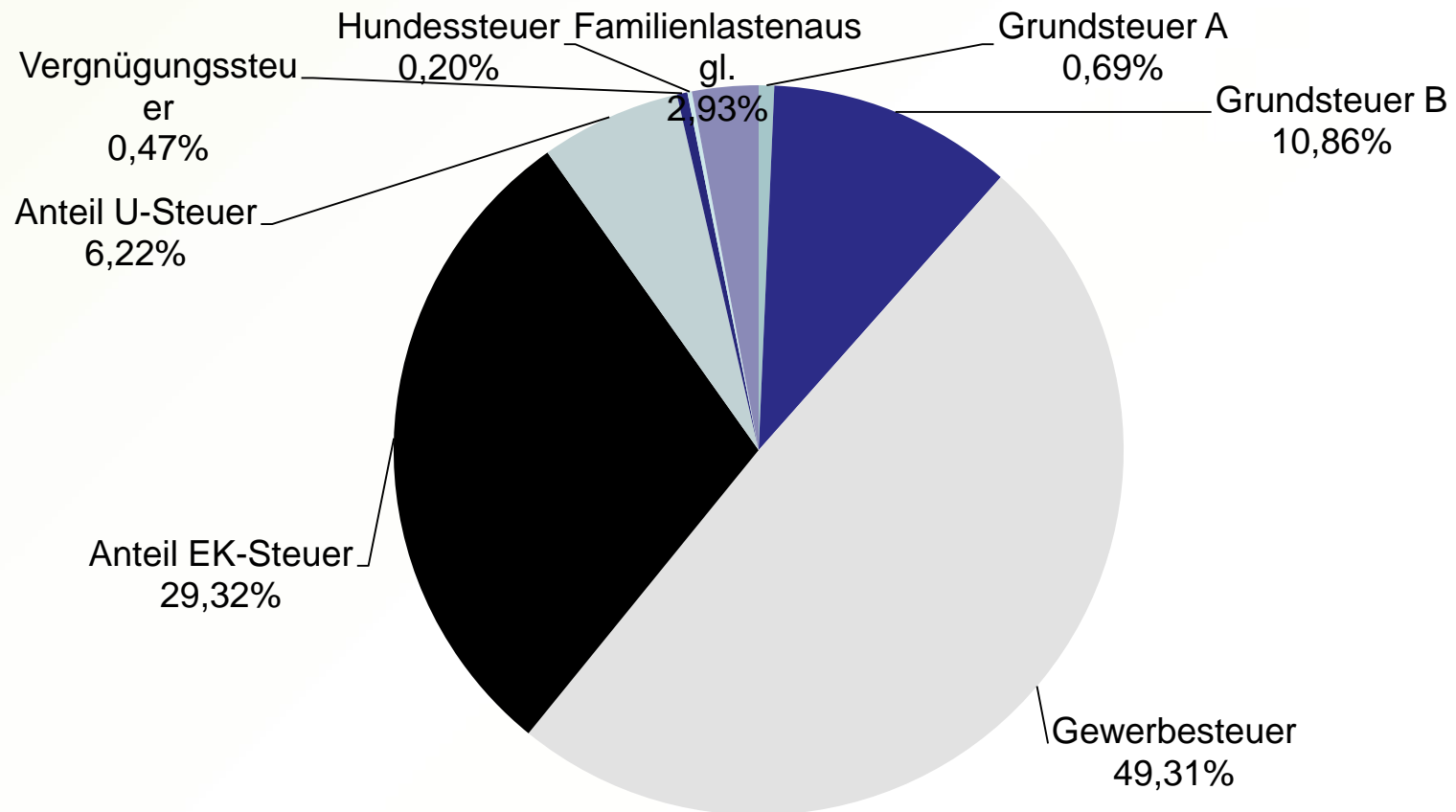
Erträge (Mio. €)

Ertragsart	2018	2017	Differenz
Steuern u. ähnliche Abgaben	45,017	42,968	2,050
+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	7,615	7,303	0,312
+ öff. - rechtl. Leistungsentgelte	4,047	4,131	-0,084
+ privatrechtl. Leistungsentgelte	0,991	0,945	0,046
+ Kostenerstattunge u. -umlagen	1,034	1,159	-0,125
+ sonstige ord. Erträge	1,577	1,624	-0,047
+ aktivierte Eigenleistungen	0,173	0,201	-0,028
+ Finanzerträge	0,935	0,921	0,014
= Gesamterträge	61,389	59,252	2,137

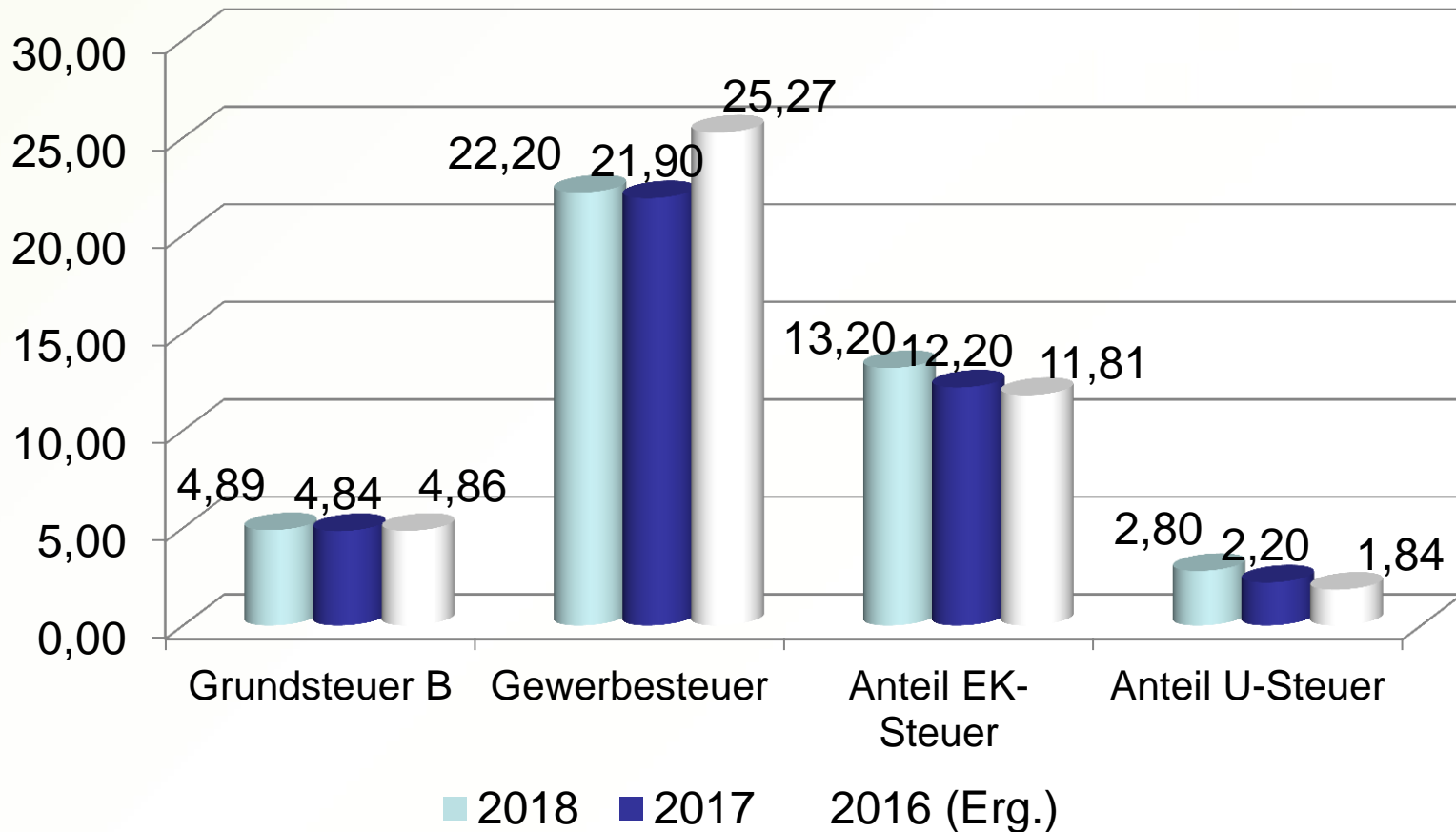
Link Online-Haushalt:

<http://www.rietberg.de/rathaus/finanzen>

Steuern und ähnliche Abgaben



erhebliche Ertragspositionen aus Steuern und ähnliche Abgaben (Mio. €)



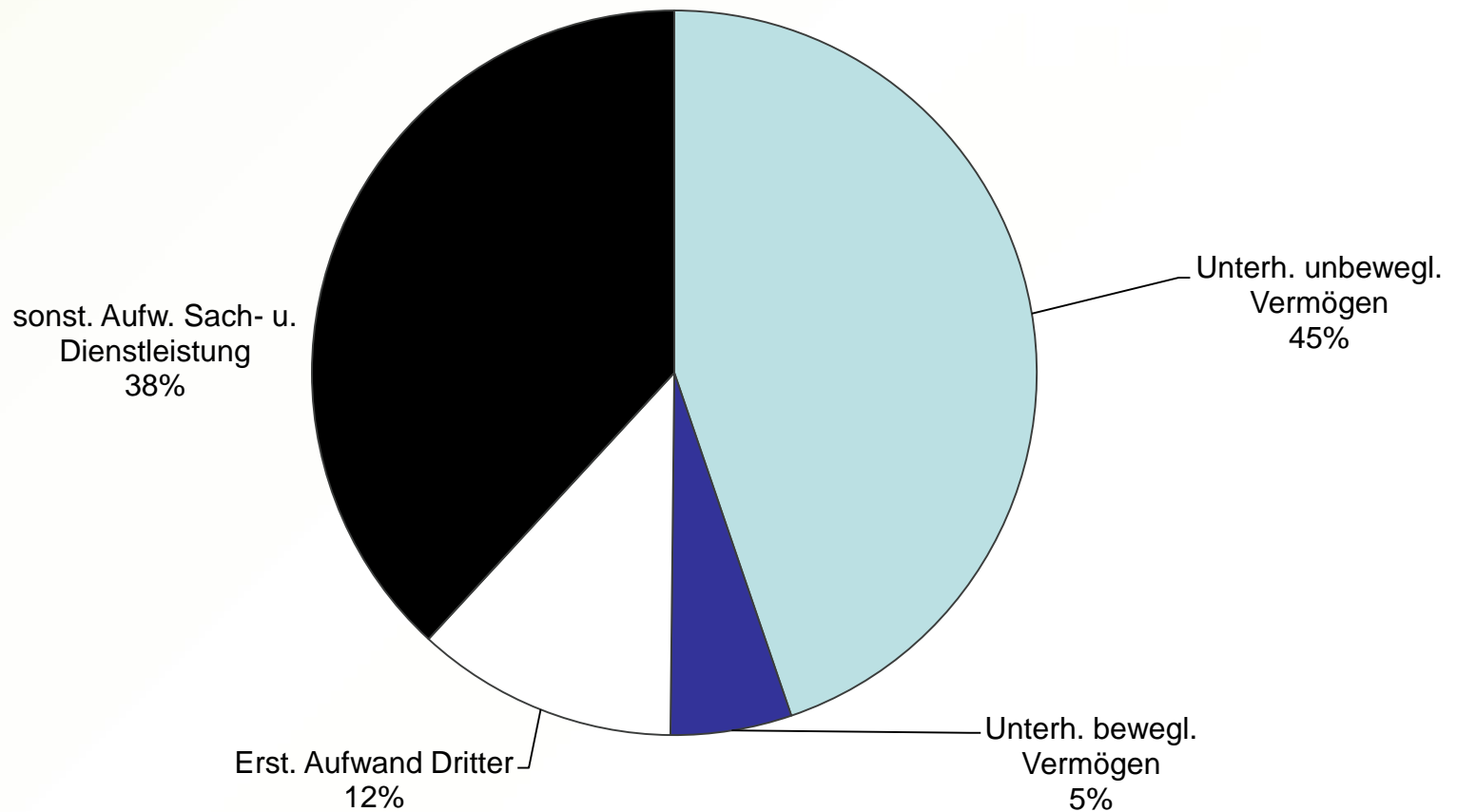
Ergebnisrechnung Aufwendungen (Mio. €)

Aufwendungsart	2018	2017	Differenz
Personalaufwendungen	10,084	9,885	0,199
- Versorgungsaufwendungen	1,135	0,985	0,150
- Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	11,023	10,245	0,778
- Bilanzielle Abschreibungen	5,704	5,680	0,024
- Transferaufwendungen	30,160	30,652	-0,492
- sonst. ord. Aufwendungen	3,049	2,994	0,055
- Zinsen, sonst. Finanzaufwand	0,210	0,262	-0,052
= Gesamtaufwendungen	61,366	60,703	0,663

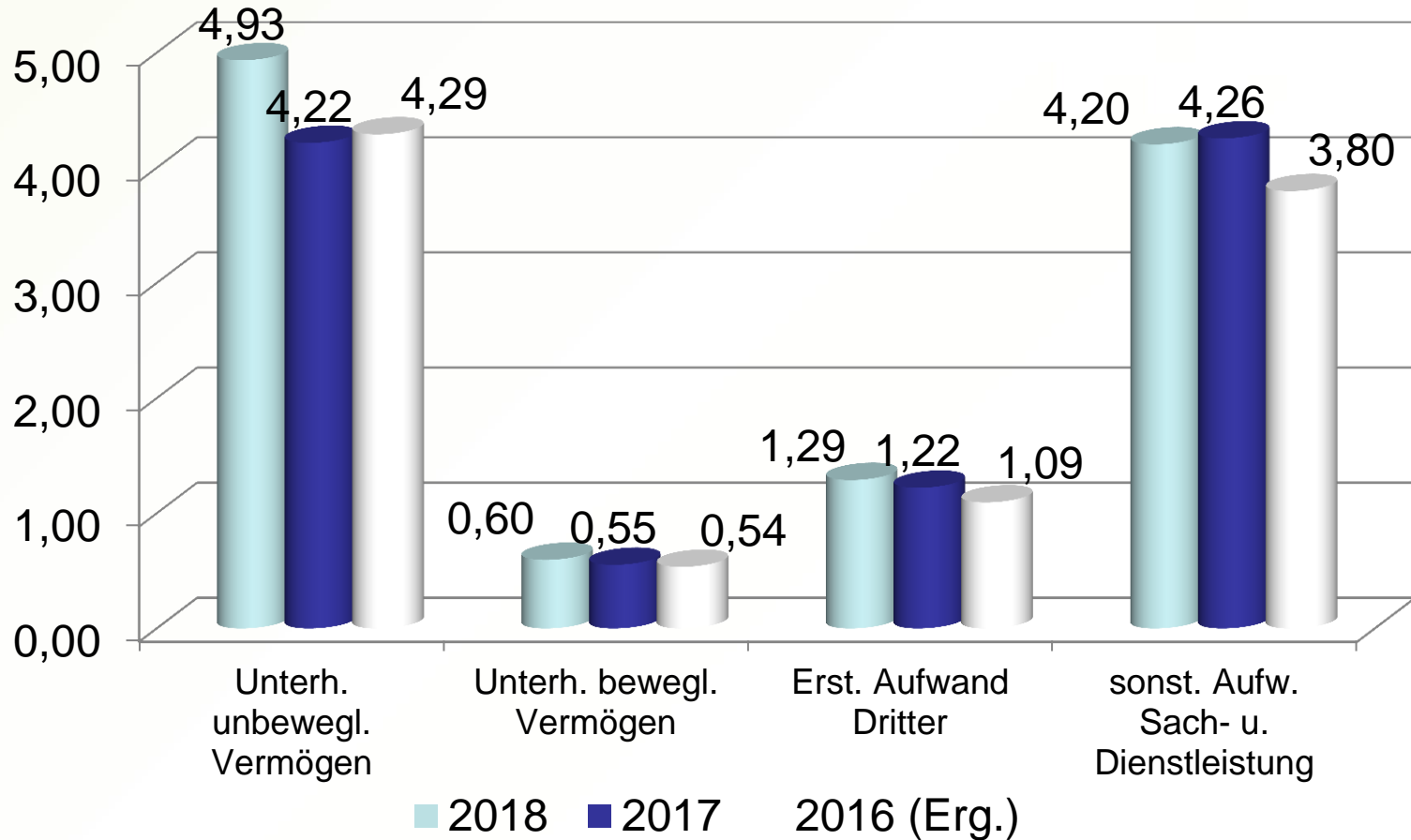
Link Online-Haushalt:

<http://www.rietberg.de/rathaus/finanzen>

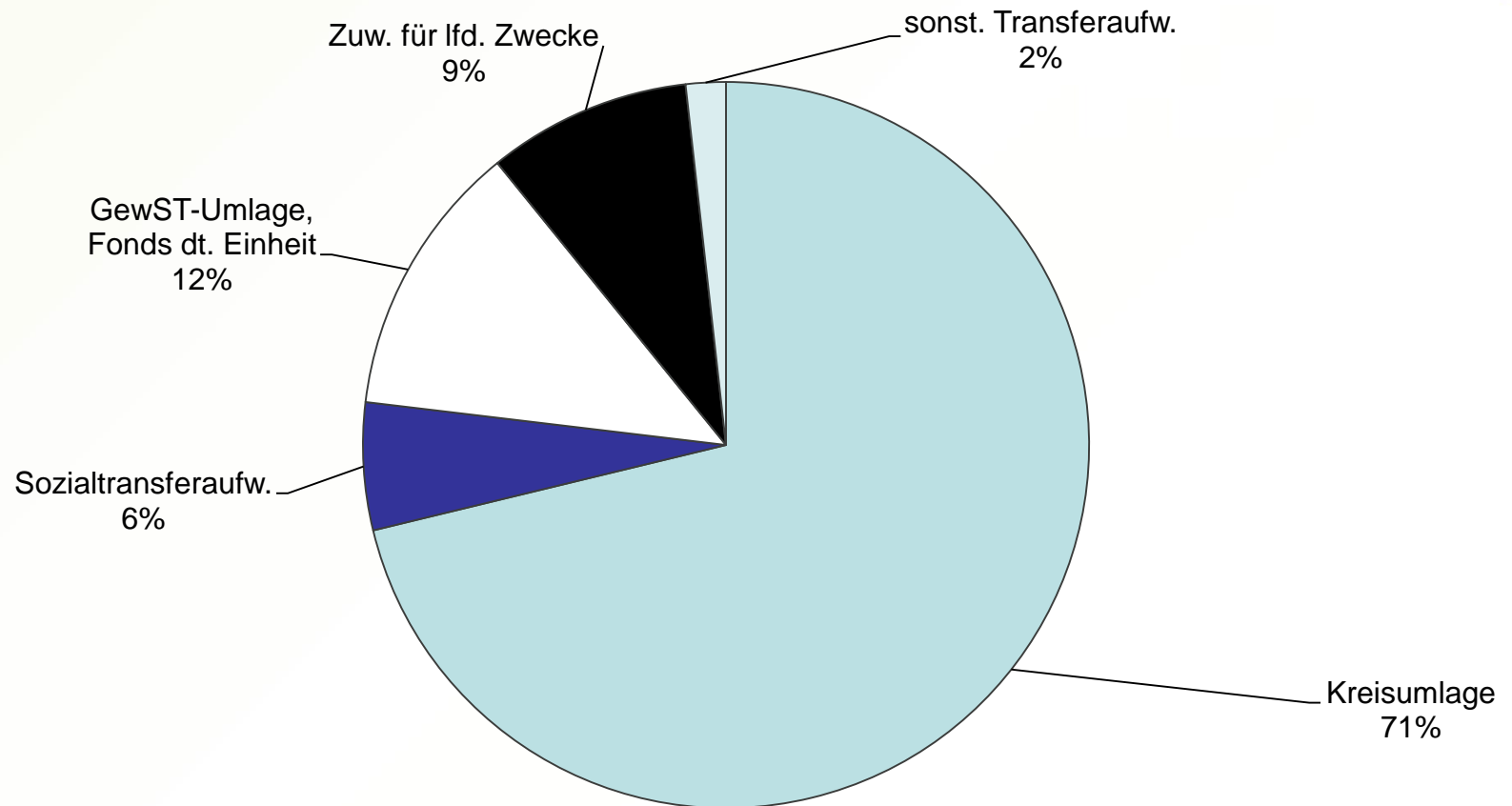
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



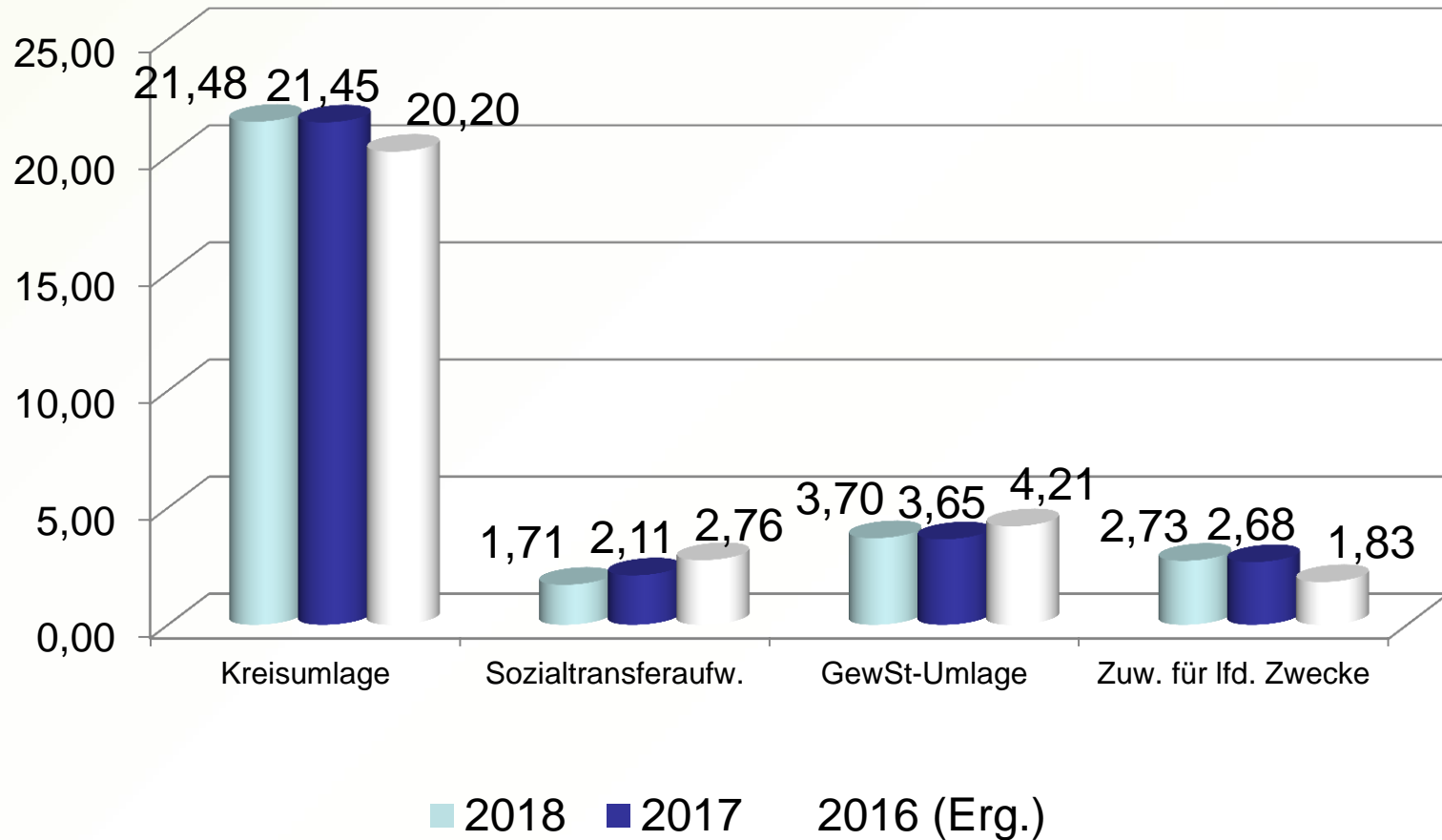
erhebliche Aufwandspositionen aus Sach- und Dienstleistungsaufwand (Mio. €)



Transferaufwendungen



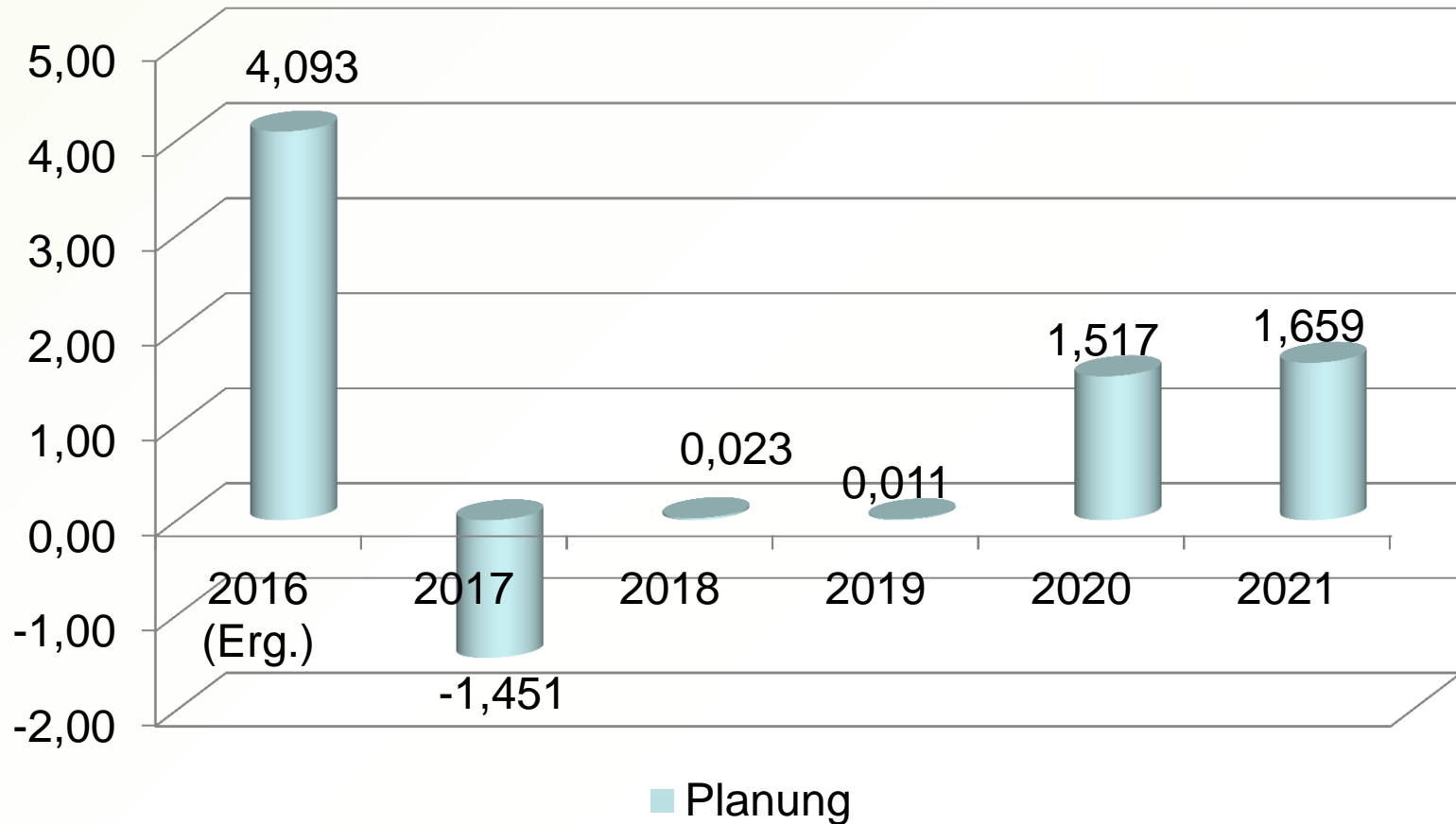
erhebliche Aufwandspositionen aus Transferaufwendungen (Mio. €)



Allgemeine Ziele

- stetige Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde

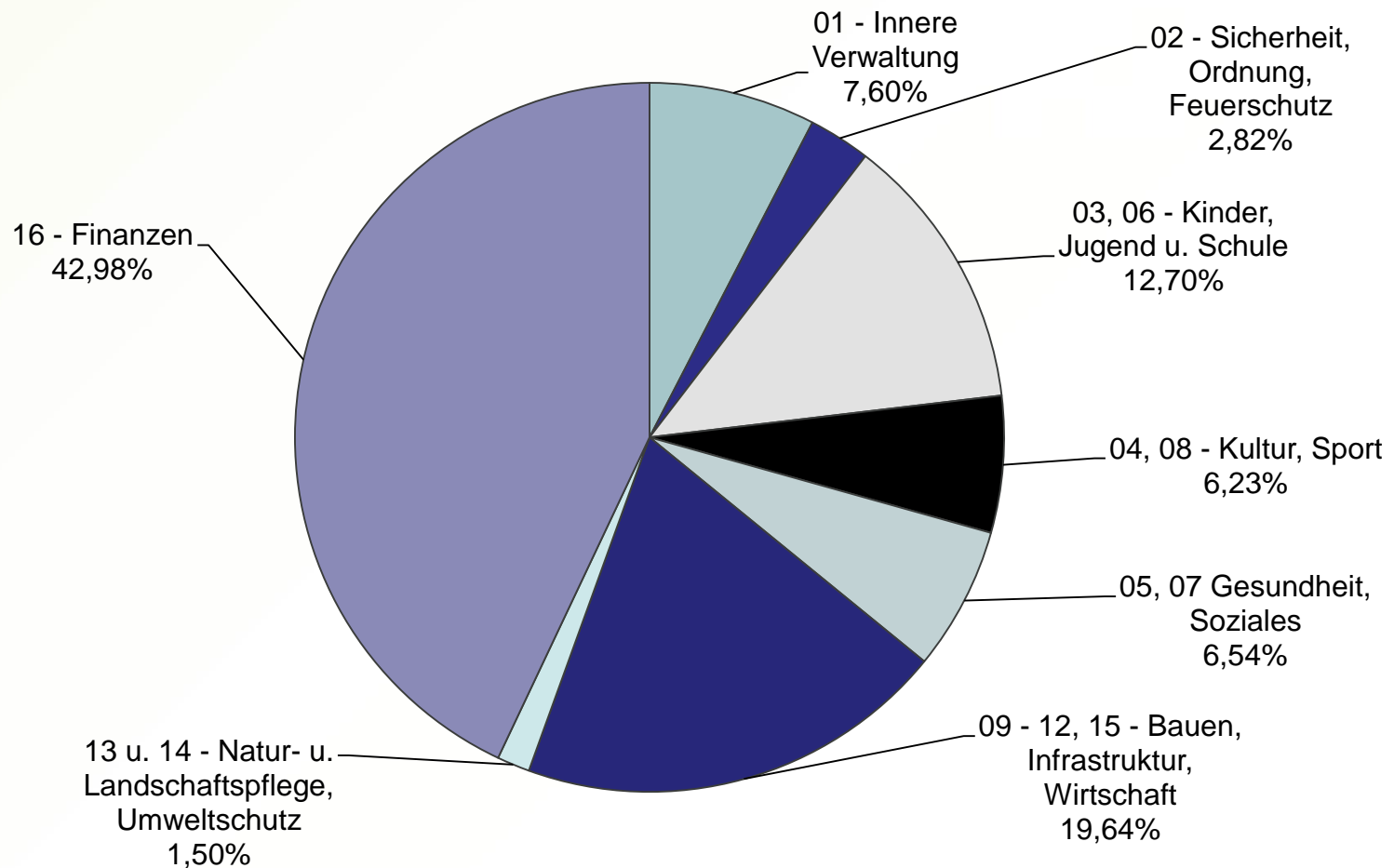
Stetige Aufgabenerfüllung Ergebnisrechnung (Mio. €)



Allgemeine Ziele

- Wirtschaftlichkeit im Sinne von Effektivität
 - Die richtigen Dinge tun.
- Effizienz
 - Die Dinge richtig tun.
(Ausführung des Haushaltsplanes)
- Sparsamkeit
 - (Ausführung des Haushaltsplanes)

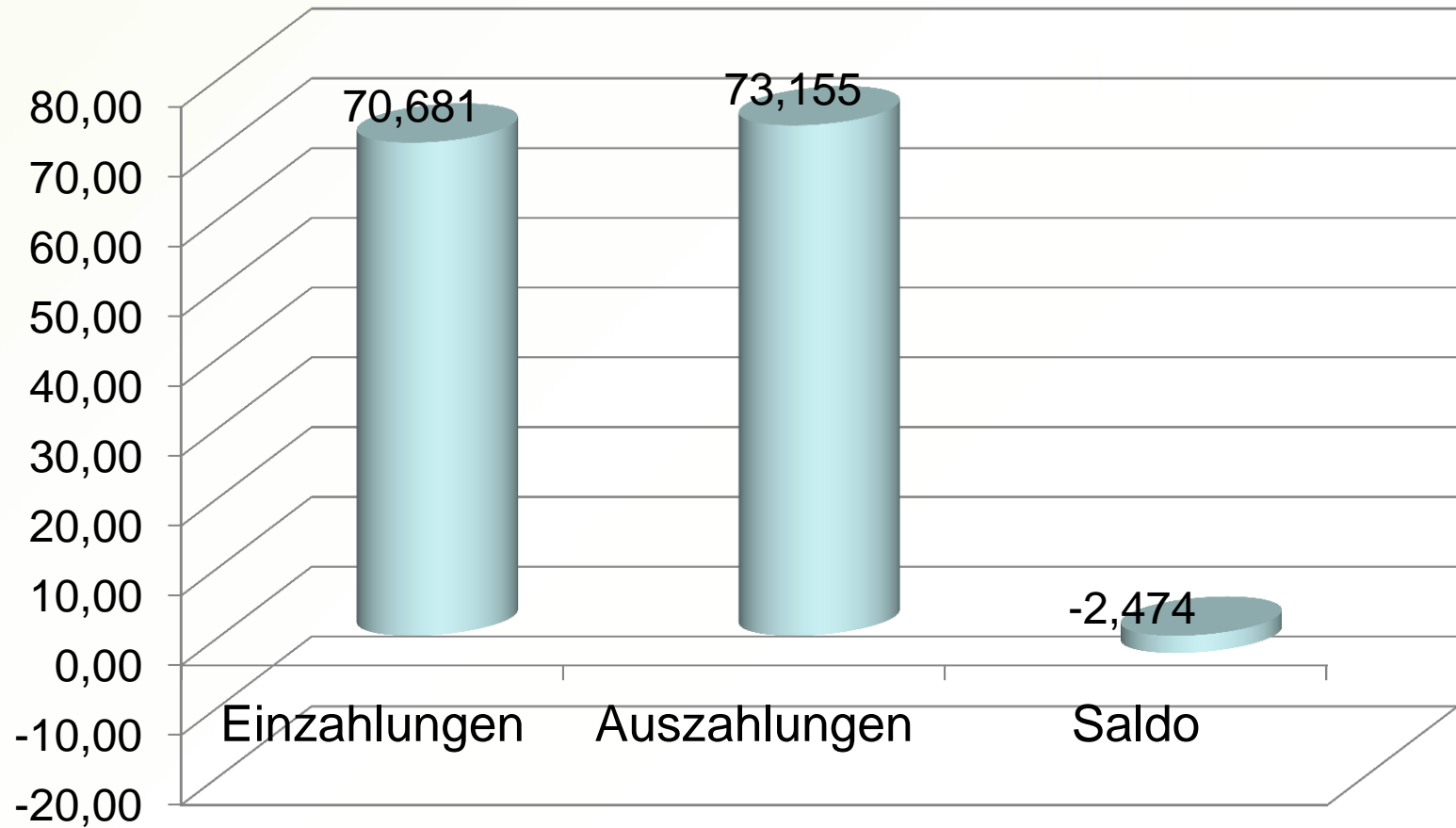
Aufwendungen nach „Produktbereichen“



Allgemeine Ziele Finanzplan

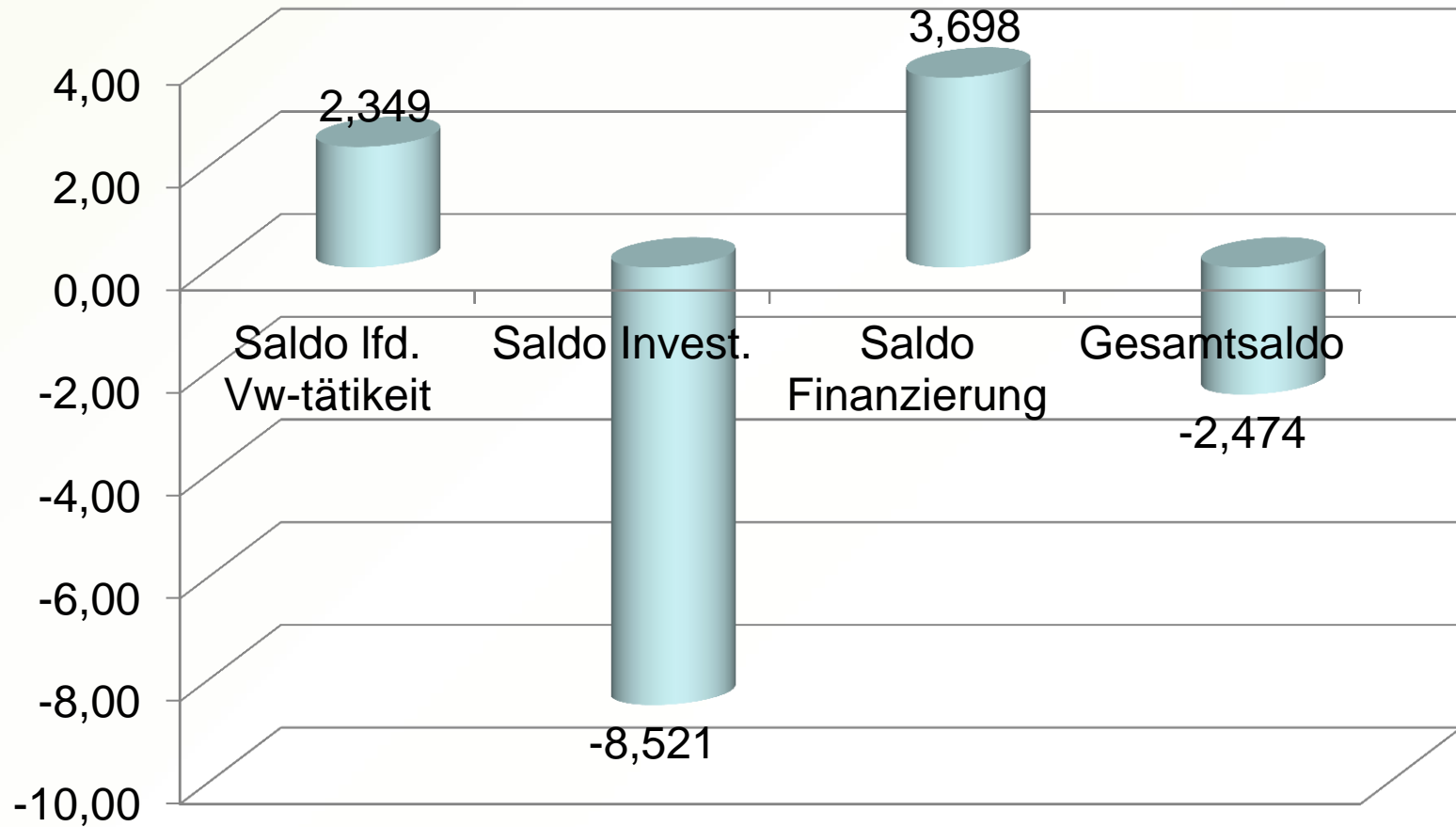
- Haushaltsplan enthält alle voraussichtlichen Einzahlungen und Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen dargestellt im Finanzplan

Finanzrechnung (Mio. €)



Finanzrechnung

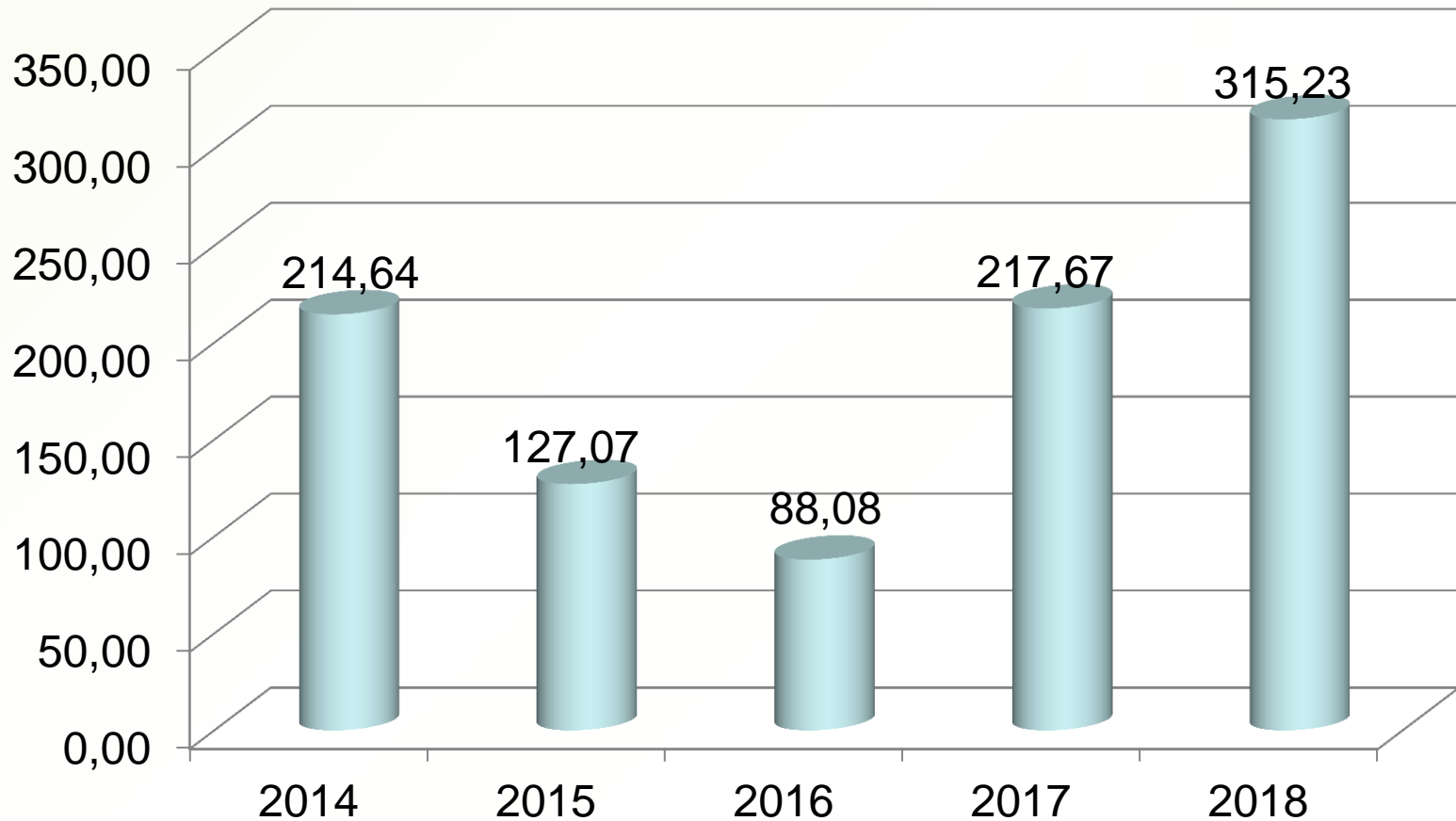
Gesamtsaldo (Mio. €)



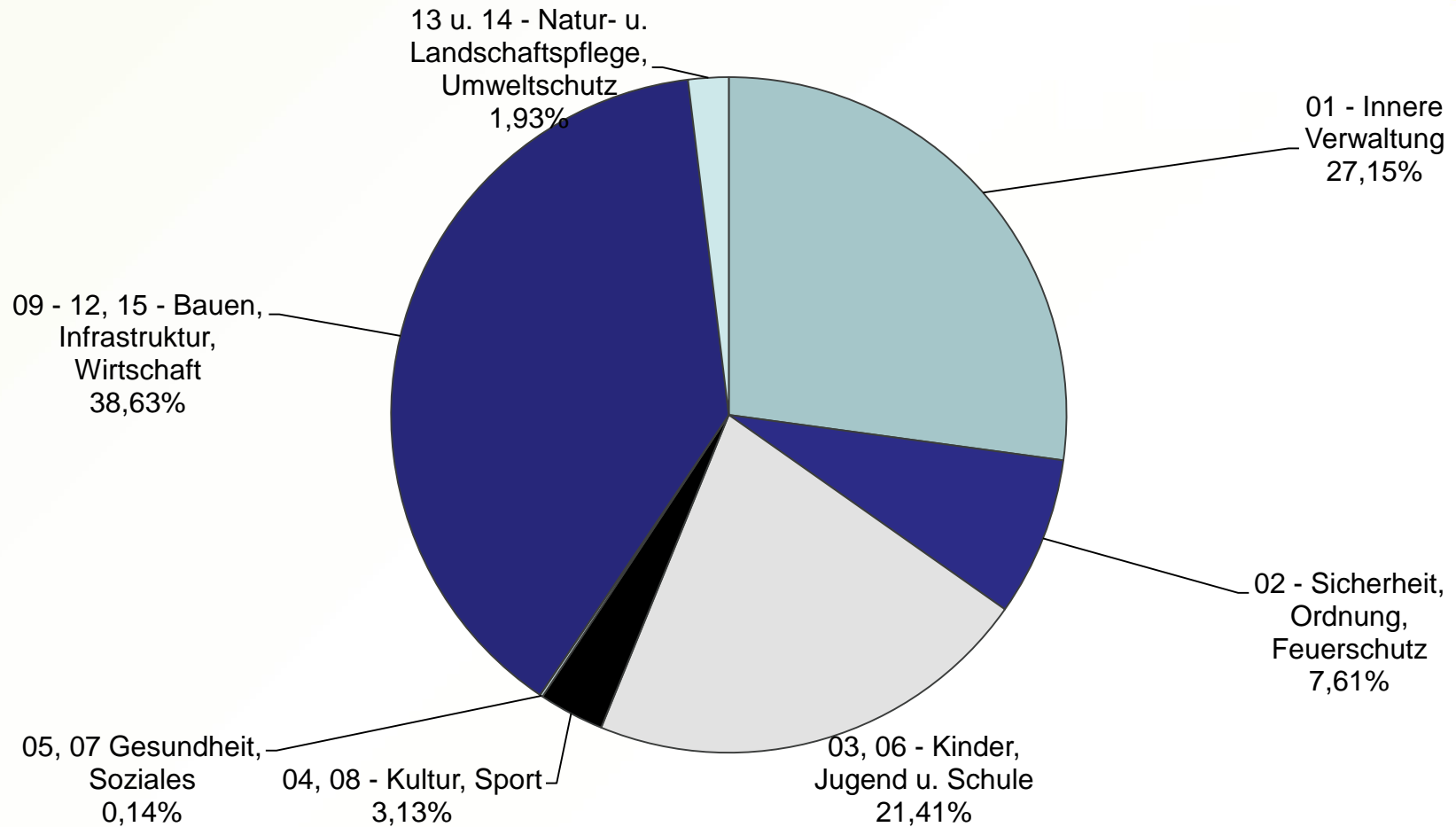
Allgemeine Ziele

- Vermögenserhalt als Minimalziel
 - Vermögen wird dann erhalten, wenn die Investitionsquote (Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen) höher als 100% liegt
- Wirtschaftlichkeit im Sinne von Effektivität
 - Die richtigen Dinge tun.

Entwicklung Investitionsquote v.H.

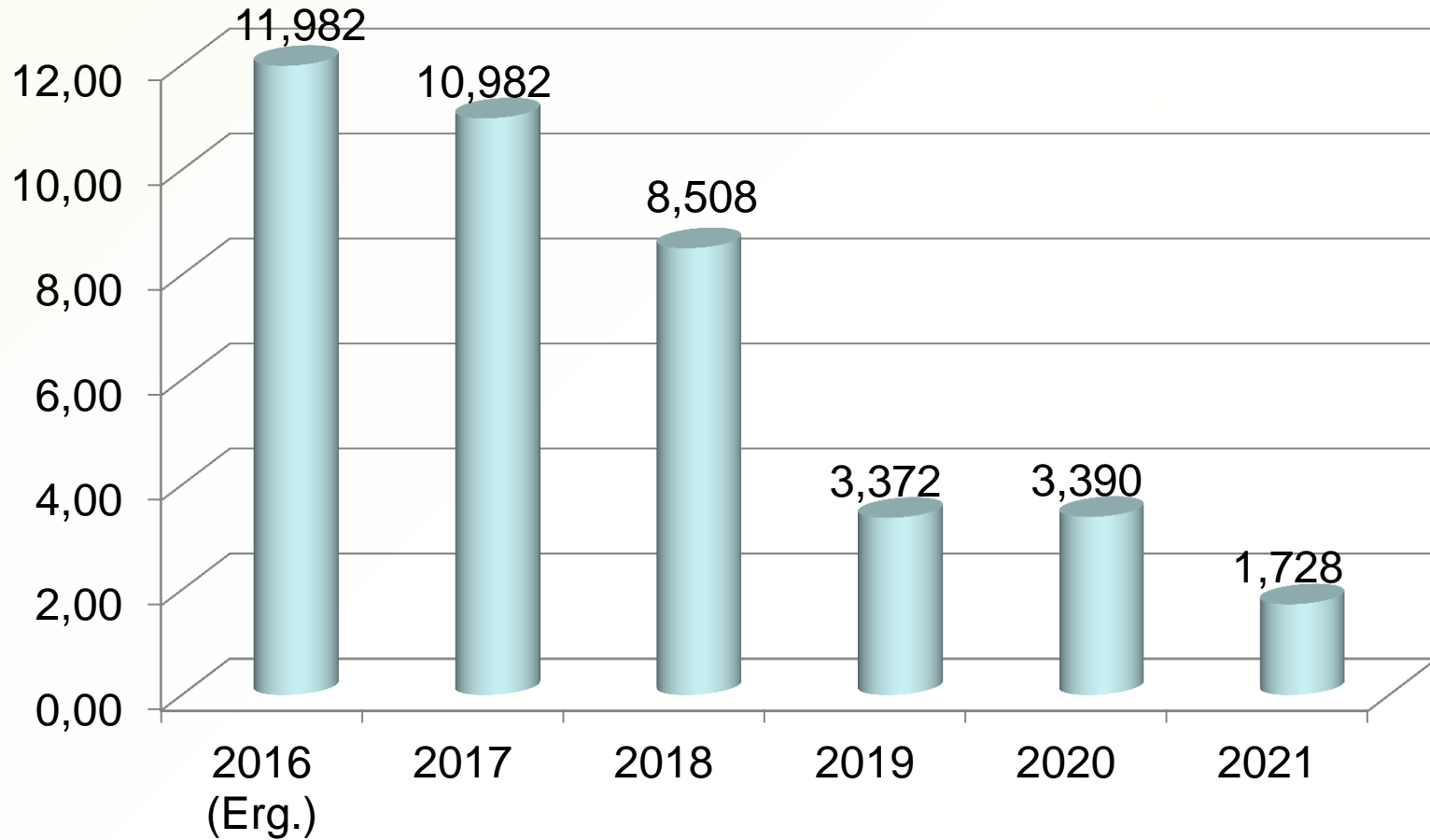


Investitionen nach „Produktbereichen“

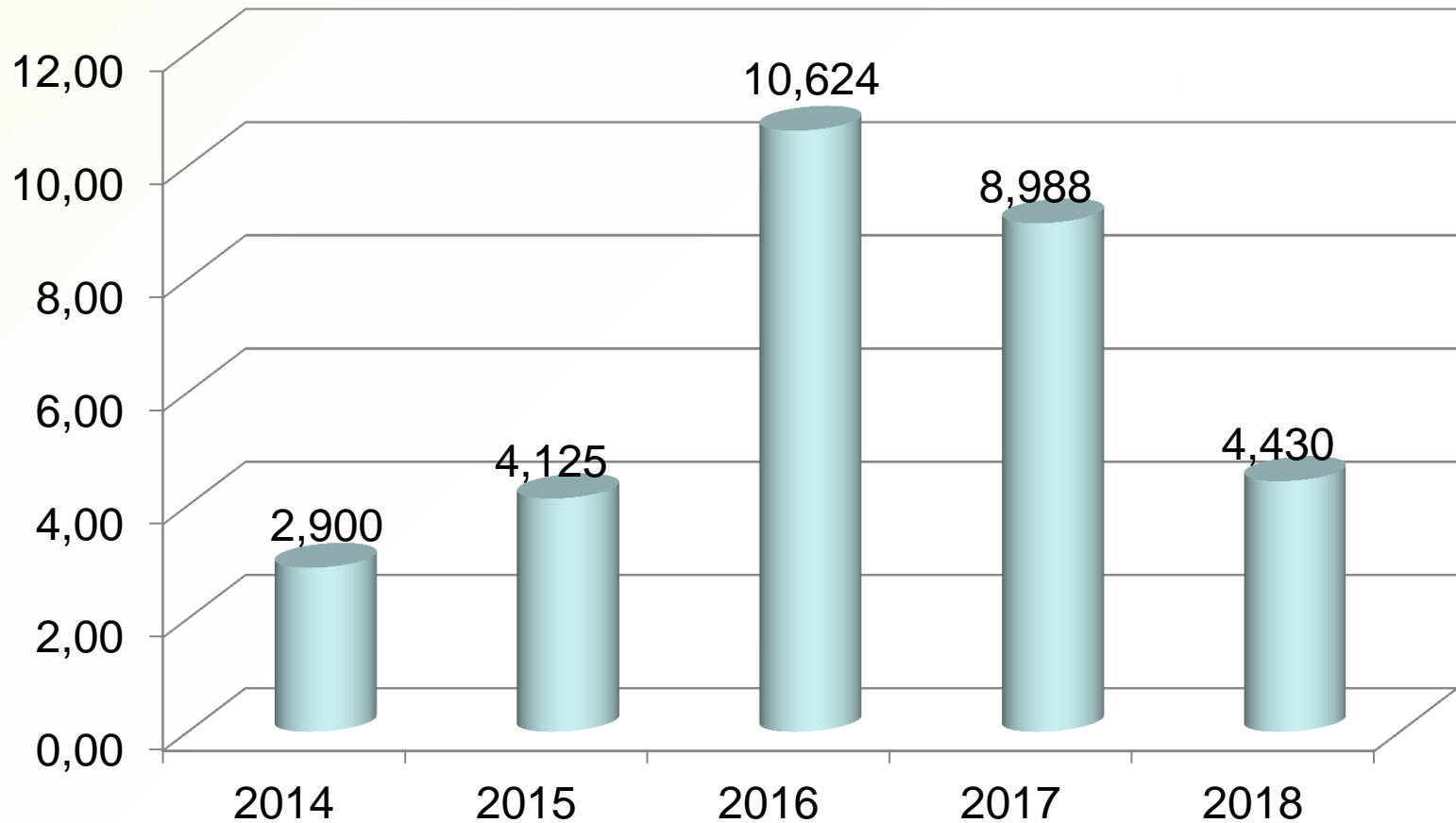


Finanzrechnung

Entwicklung Liquidität (Mio. €)



Verpflichtungs- ermächtigungen (Mio. €)



Danke für die Aufmerksamkeit

Link Online-Haushalt:

<http://www.rietberg.de/rathaus/finanzen>