



STADT
RIETBERG

Haushaltsplan 2019

Einbringen des Entwurfes

zur

Sitzung des Rates am 08.11.2018

Rahmenbedingungen

- Neben den gesetzlichen Rahmenbedingungen zum Erlass bzw. zur Abwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft gibt es verschiedenen (auch externe) Einflussfaktoren und Erwartungen, die auf die Erstellung des Entwurfs des Haushaltsplanes einwirken. Hierzu gehören insbesondere
 - Konjunkturerwartungen und –prognosen
 - Gesetzliche normierte haushaltspolitische Ziele
 - Übrige gesetzlich vorgegebene Ziele



Konjunkturerwartungen und -prognosen

- Manager-Magazin vom 19.06.2018:
„Ifo-Institut senkt Konjunkturprognose für
Deutschland deutlich“
- Statistisches Bundesamt; DIW Berlin schätzt die
Steigerung des Bruttoinlandsproduktes (BIP) auf
1,7% (Sept. 2018)
- Gemeinschaftsdiagnose verschiedener Institute für
Wirtschaftsforschung des BIP schätzt einen Wert von
1,9% (Sept. 2018)



Konjunkturerwartungen und -prognosen

- Als Auslöser der verschlechterten Erwartungen werden im Wesentlichen genannt:
 - Unkalkulierbarkeit der US-amerikanischen Wirtschaftspolitik durch die Regierung Trump
 - Unklare Abwicklungsprozesse im Zusammenhang mit dem sog. BREXIT
 - Unklare Entwicklung der italienischen Wirtschaft wegen des Verstoßes gegen EU-Haushaltsvorgaben

=> Erwartungshaltungen bestärken uns in unserer traditionell vorsichtigen Haushaltspolitik

Gesetzliche haushalts- politische Ziele

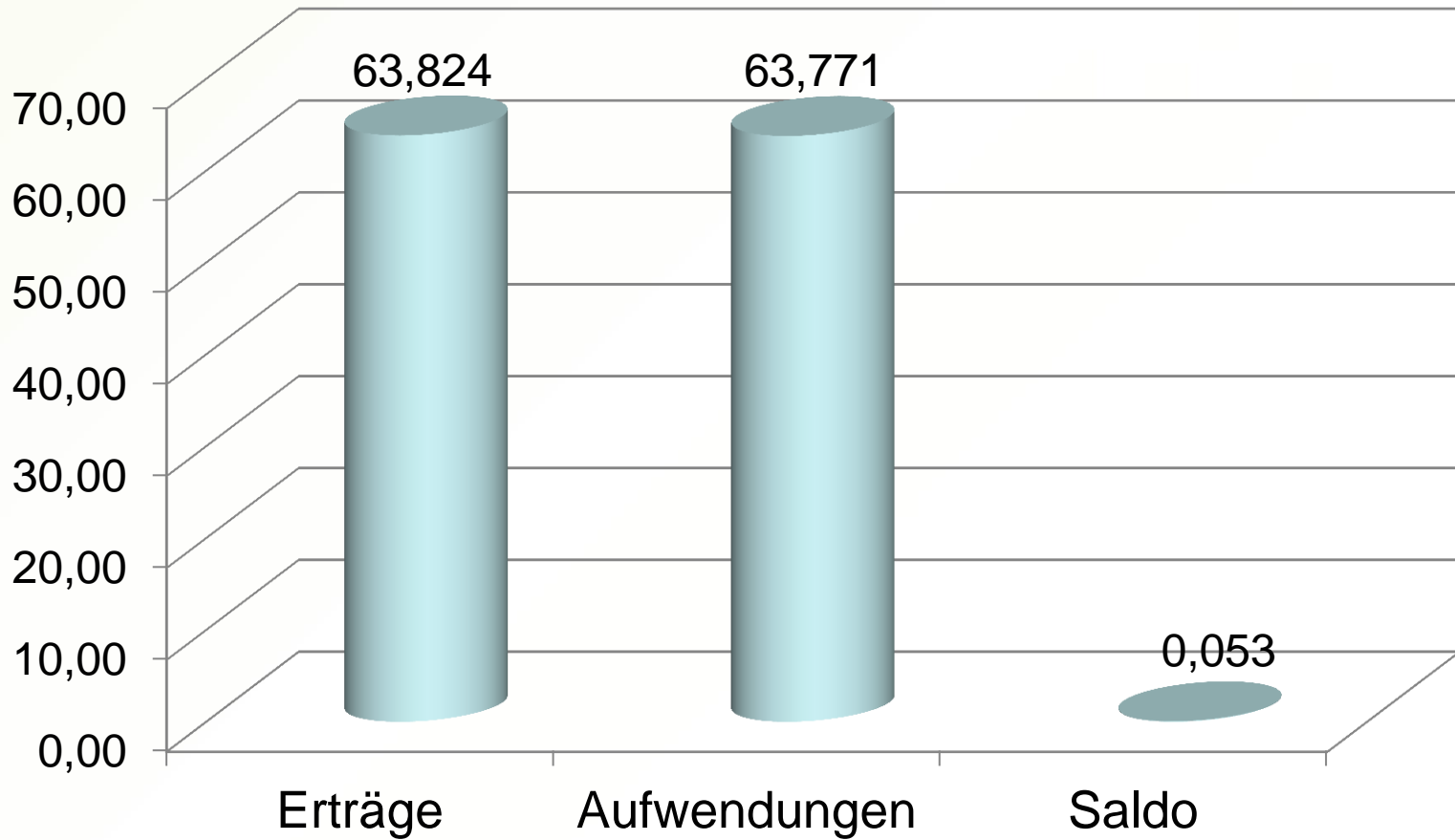
- GO NRW und GemHVO geben an verschiedenen Stellen Ziele für Haushaltsplanung und –führung vor.
- Präsentation greift (wie im Vorjahr) verschiedene Ziele auf und erläutert deren Umsetzung in Rahmen des Planentwurfs.

Allgemeine Ziele Ergebnisplan

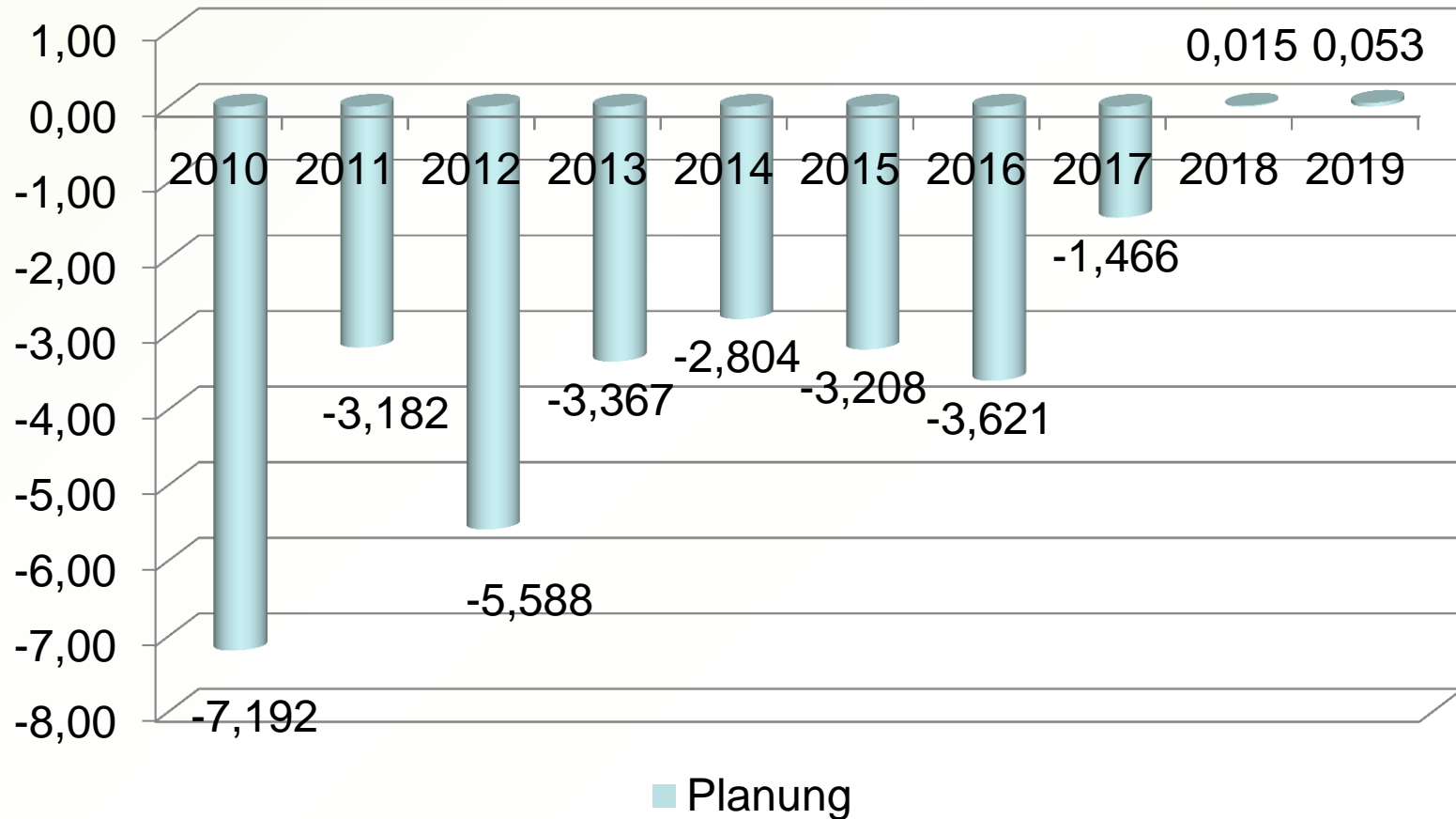
- Haushaltsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen dargestellt im Ergebnisplan
- Haushaltsplan muss ausgeglichen sein
=> Erträge > Aufwendungen (Ergebnisplan)

Haushaltsausgleich

Ergebnisrechnung (Mio. €)



Haushaltsausgleich Ergebnisrechnung (Mio. €)



Ergebnisrechnung

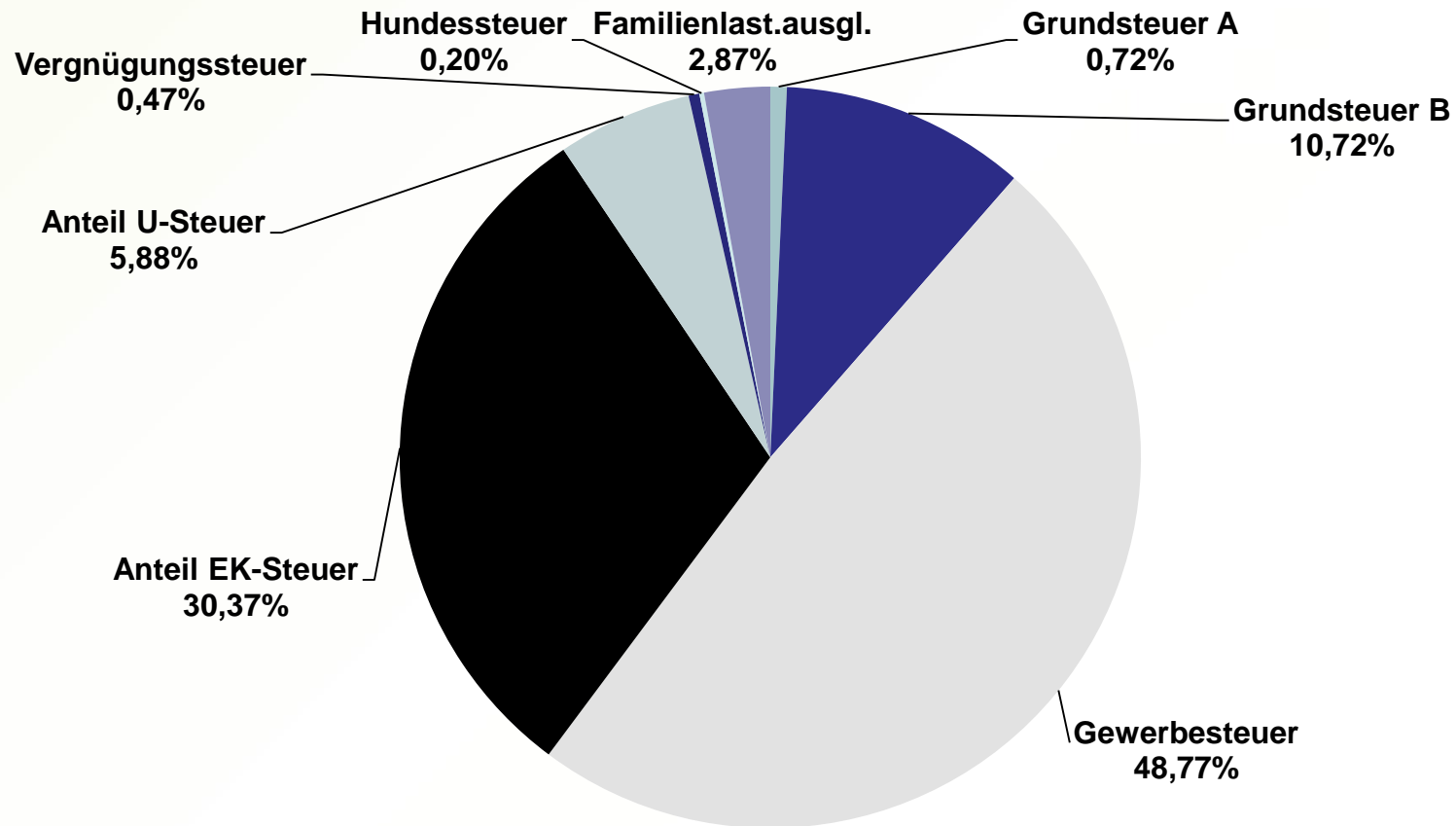
Erträge (Mio. €)

Ertragsart	2019	2018	Differenz
Steuern u. ähnliche Abgaben	46,750	45,017	1,733
+ Zuwendungen u. allg. Umlagen	7,577	7,615	-0,038
+ öff. - rechtl. Leistungsentgelte	4,523	4,047	0,476
+ privatrechtl. Leistungsentgelte	1,178	0,991	0,187
+ Kostenerstattunge u. -umlagen	1,166	1,064	0,102
+ sonstige ord. Erträge	1,528	1,577	-0,049
+ aktivierte Eigenleistungen	0,145	0,173	-0,028
+ Finanzerträge	0,958	0,935	0,023
= Gesamterträge	63,824	61,419	2,406

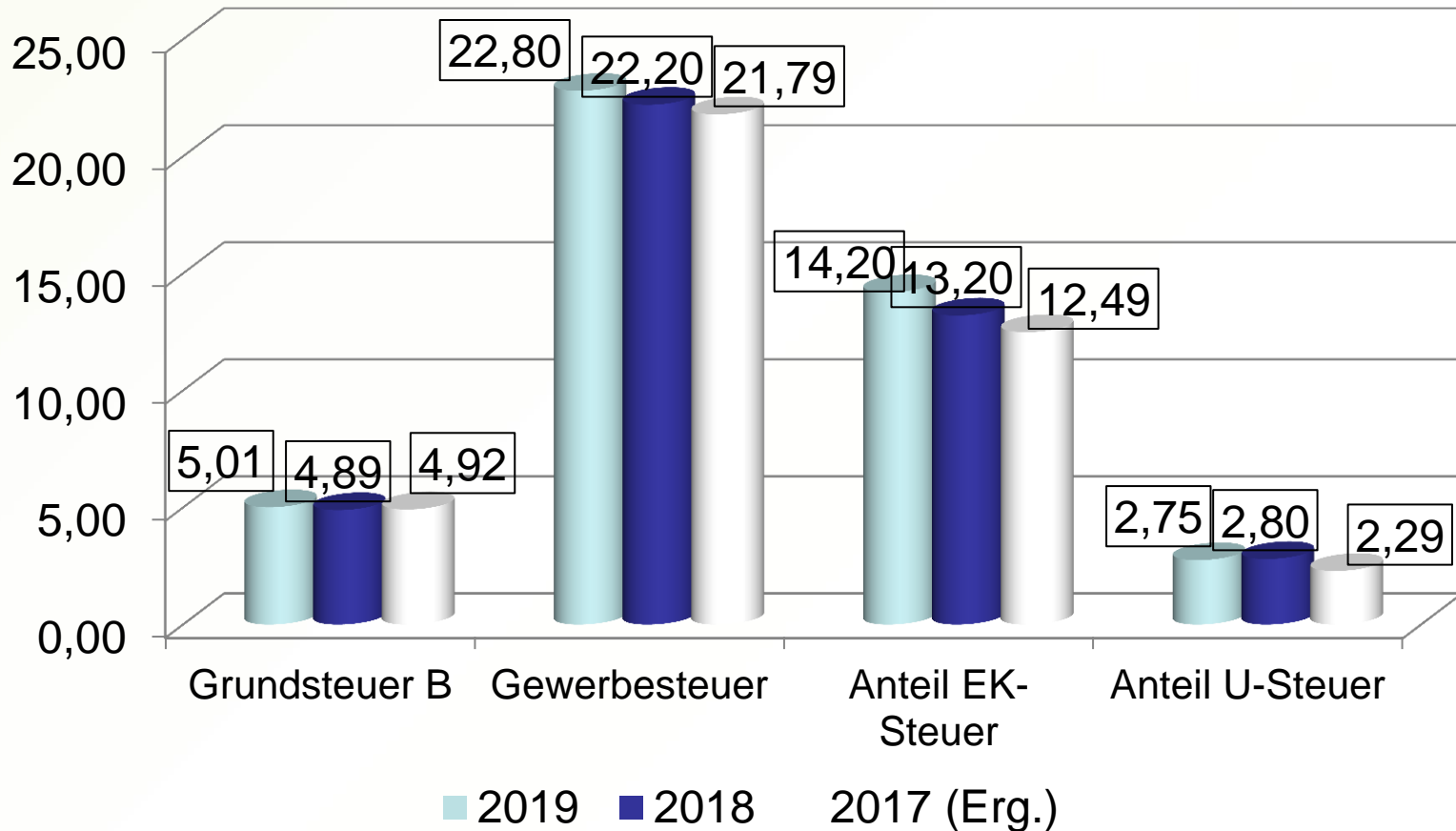
Link Online-Haushalt:

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

Steuern und ähnliche Abgaben



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



Ergebnisrechnung

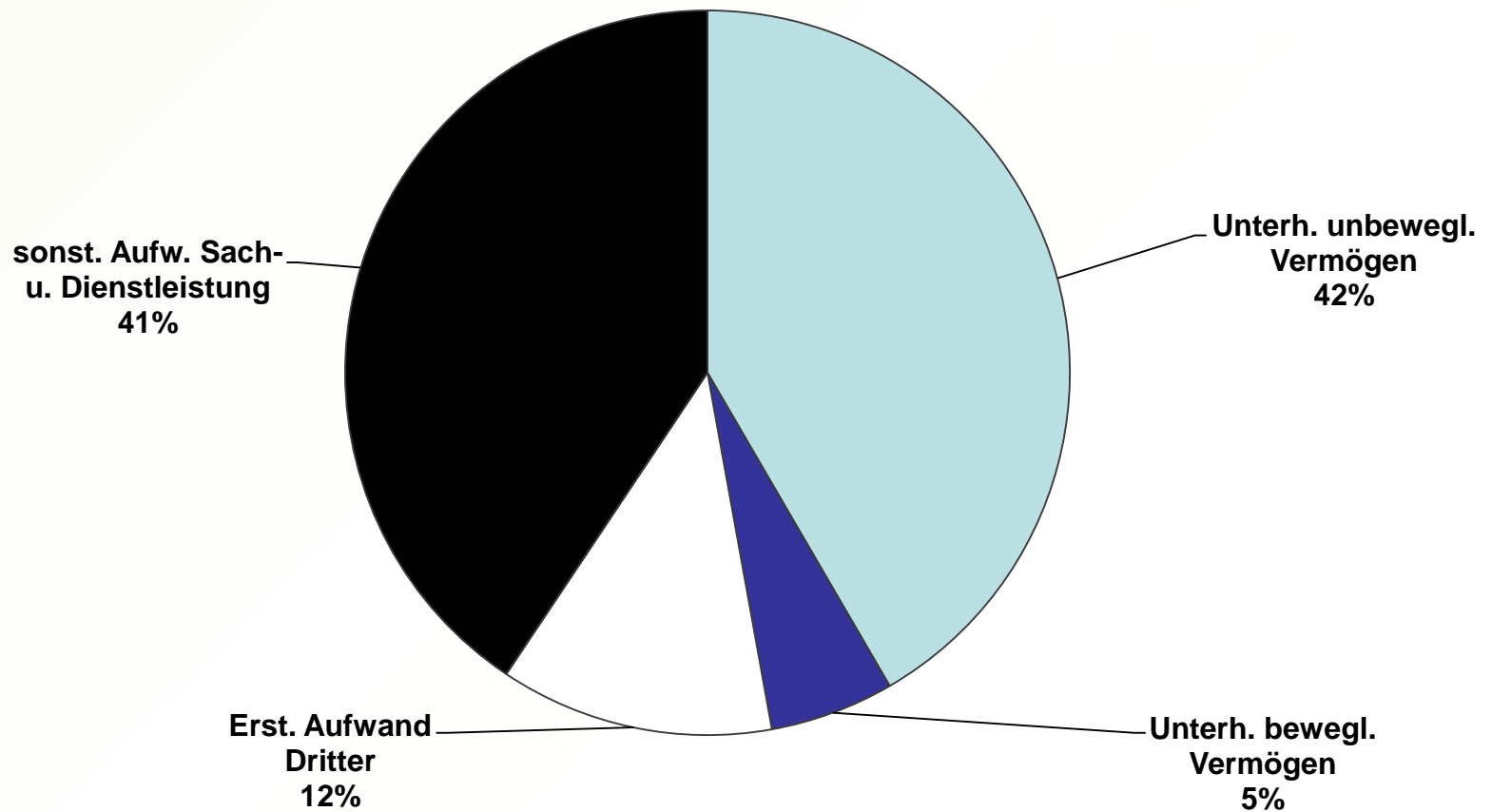
Aufwendungen (Mio. €)

Aufwendungsart	2019	2018	Differenz
Personalaufwendungen	10,960	10,109	0,851
- Versorgungsaufwendungen	1,202	1,135	0,067
- Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	11,023	11,198	-0,174
- Bilanzielle Abschreibungen	5,911	5,704	0,207
- Transferaufwendungen	31,393	30,001	1,391
- sonst. ord. Aufwendungen	3,082	3,047	0,035
- Zinsen, sonst. Finanzaufwand	0,200	0,210	-0,010
= Gesamtaufwendungen	63,771	61,404	2,367

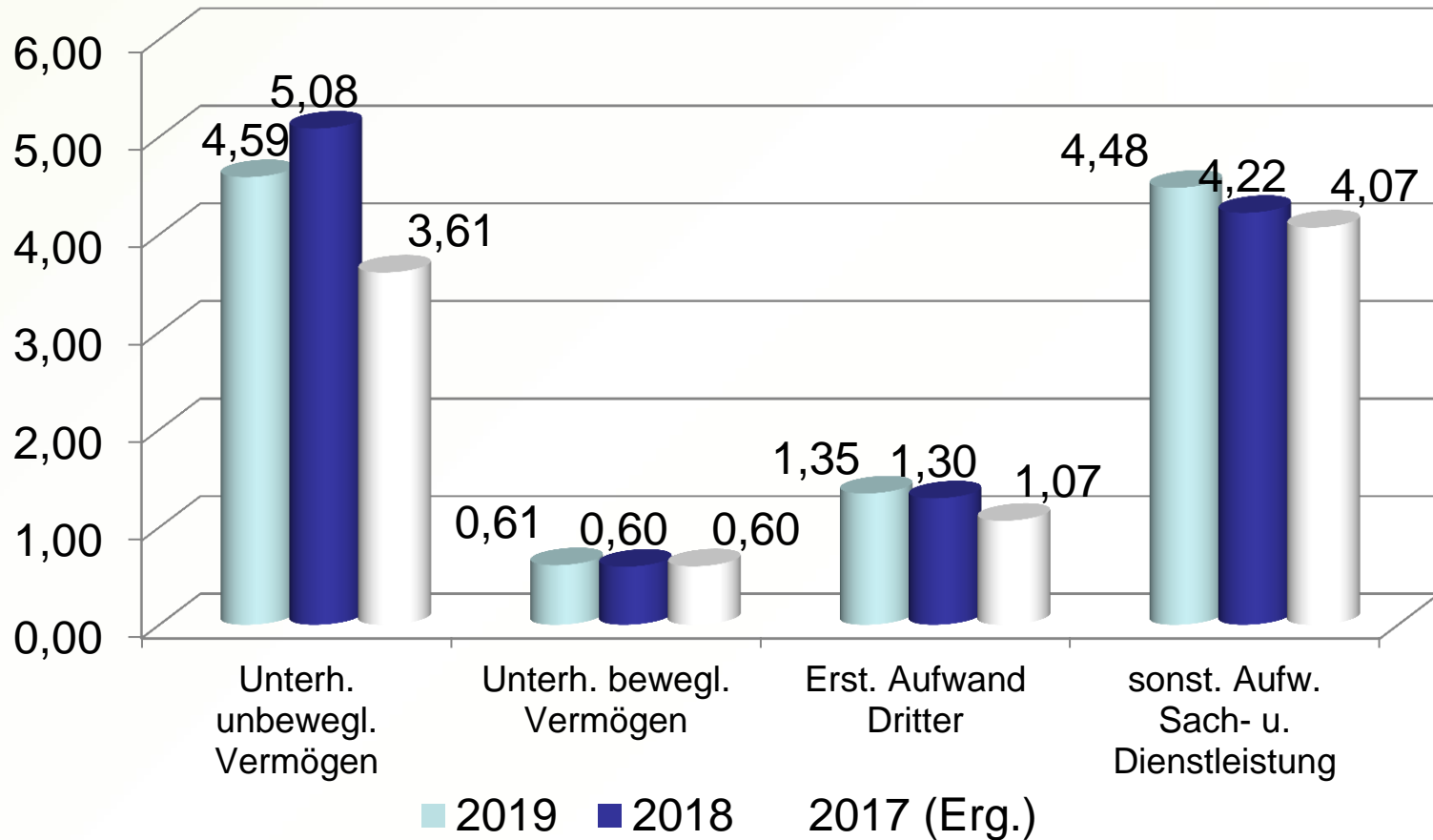
Link Online-Haushalt:

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

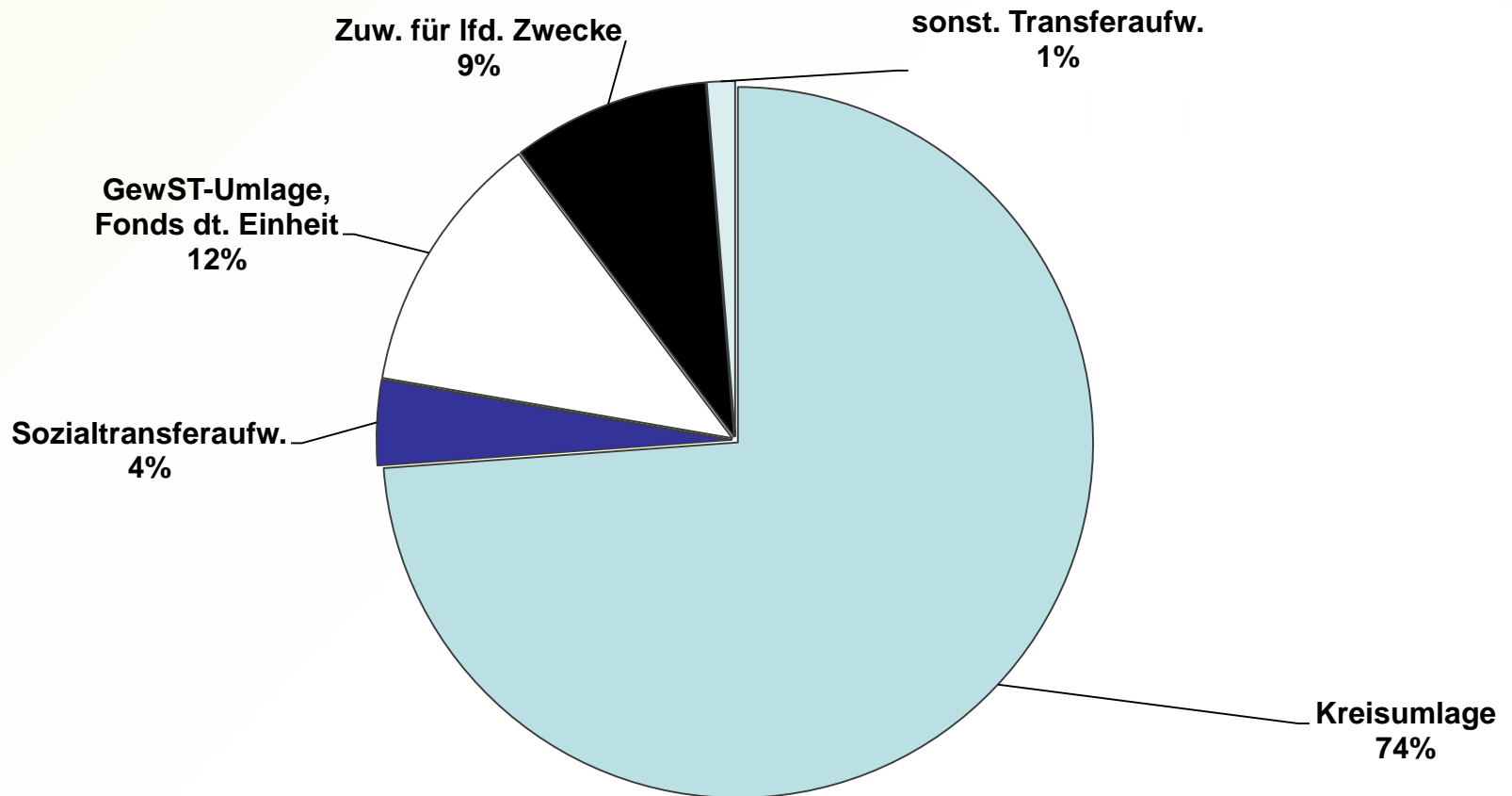
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



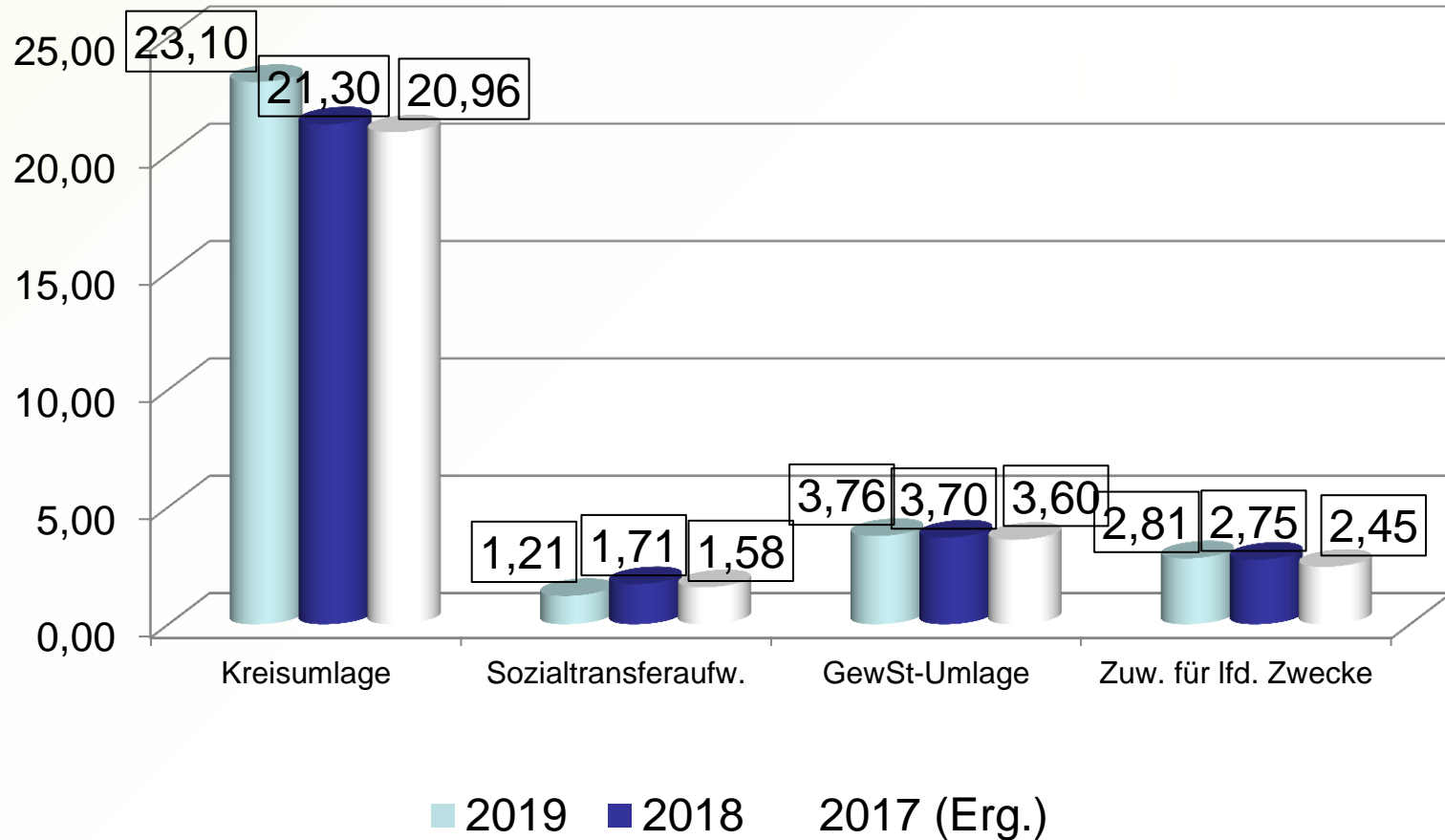
erhebliche Aufwandspositionen aus Sach- und Dienstleistungsaufwand (Mio. €)



Transferaufwendungen



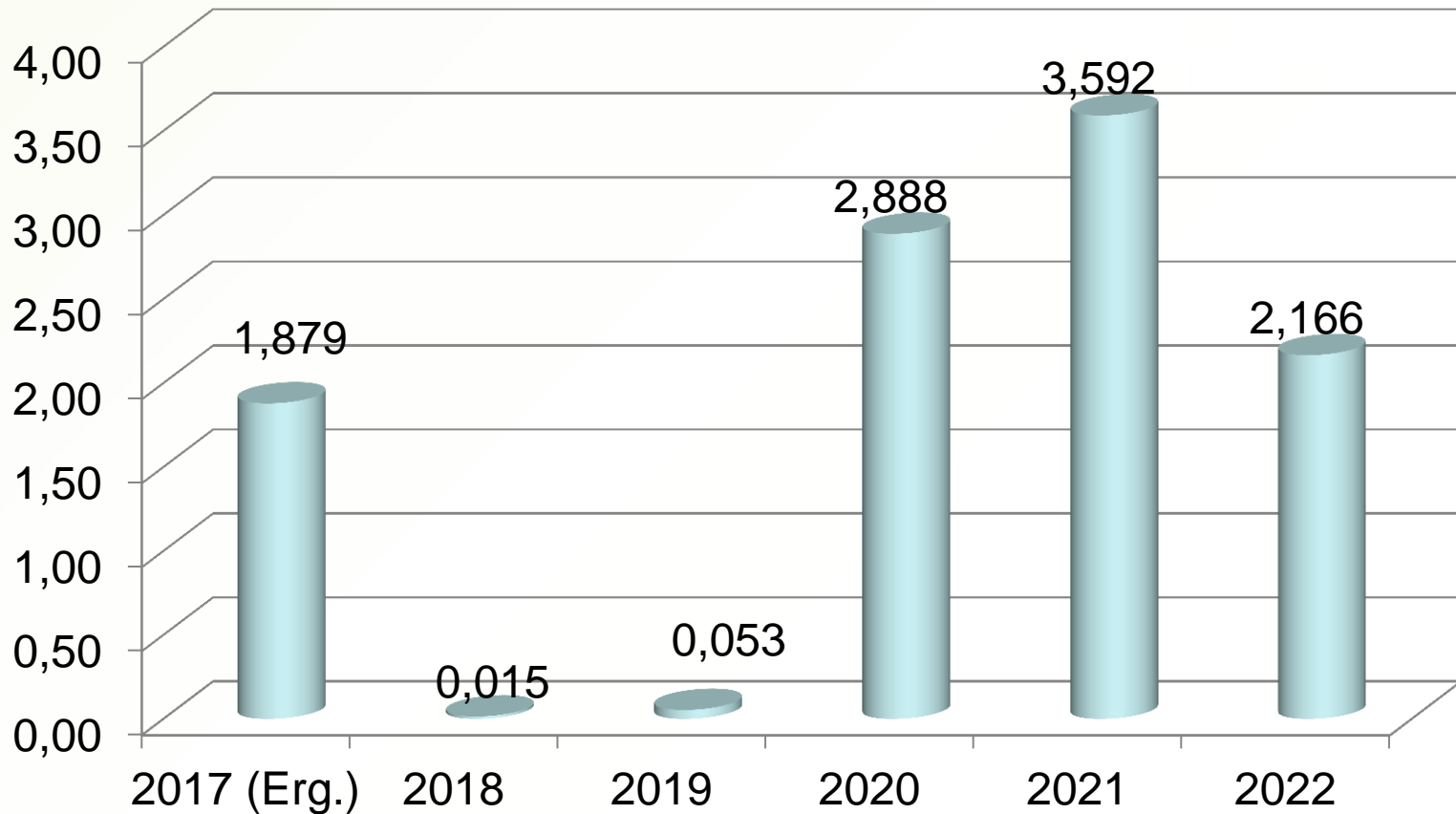
erhebliche Aufwandspositionen aus Transferaufwendungen (Mio. €)



Allgemeine Ziele

- stetige Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde

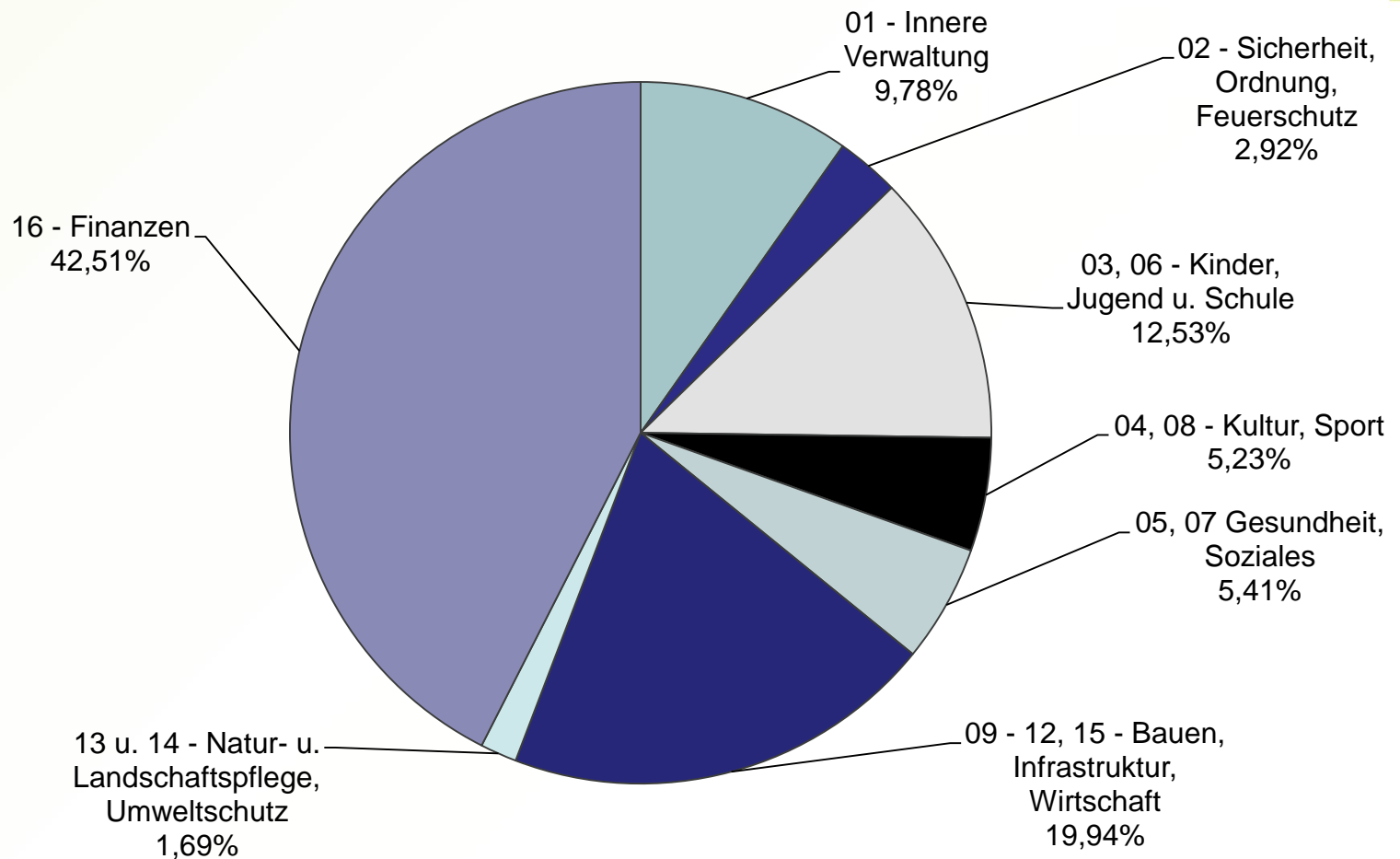
Stetige Aufgabenerfüllung Ergebnisrechnung (Mio. €)



Allgemeine Ziele

- Wirtschaftlichkeit im Sinne von Effektivität
 - Die richtigen Dinge tun.
- Weitere allgemeine Ziele wie Effizienz (die Dinge richtig tun) und Sparsamkeit müssen ihren Niederschlag im Rahmen der Ausführung des Haushaltsplanes (also im Verwaltungshandeln) finden.

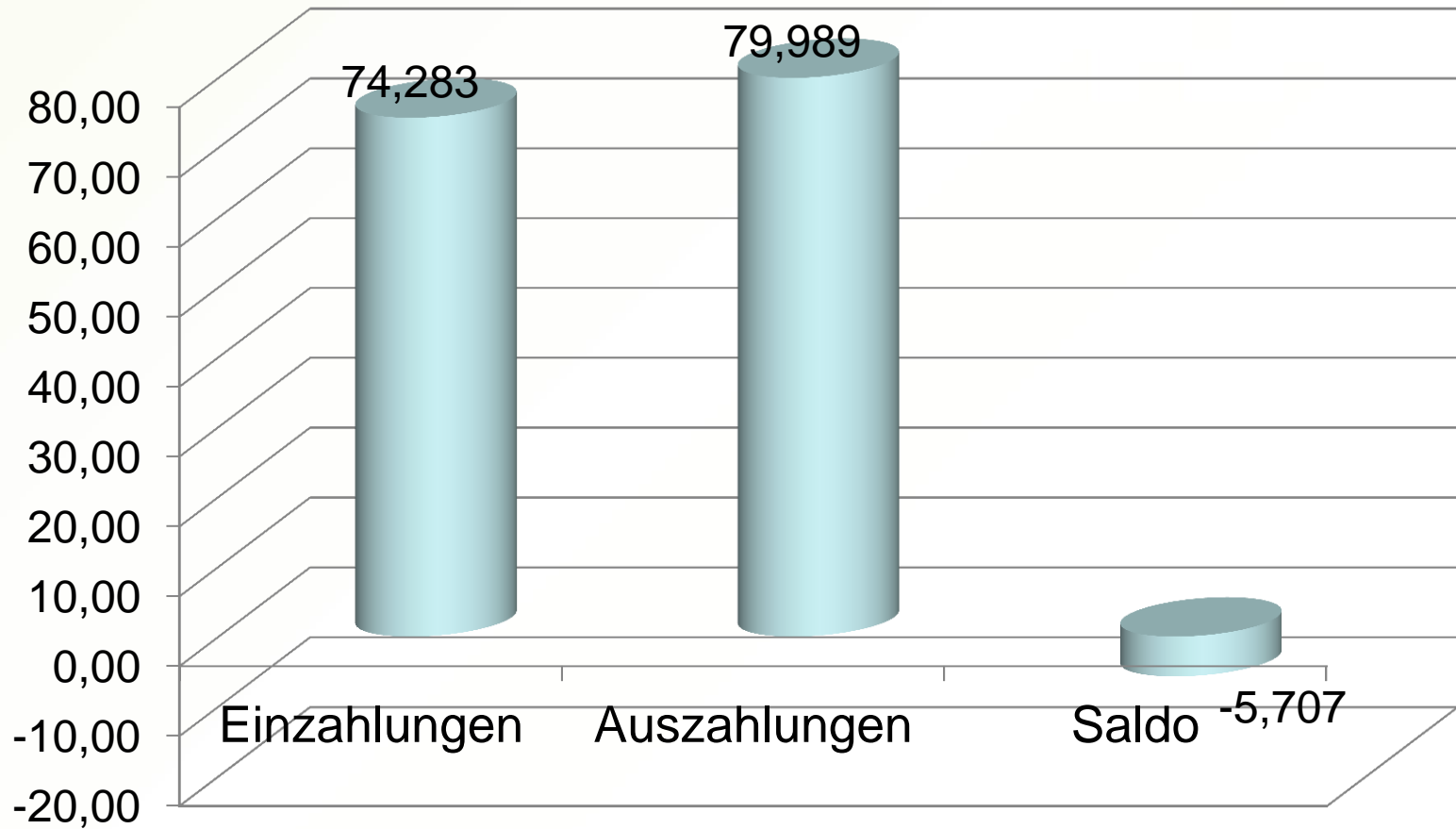
Aufwendungen nach „Produktbereichen“



Allgemeine Ziele Finanzplan

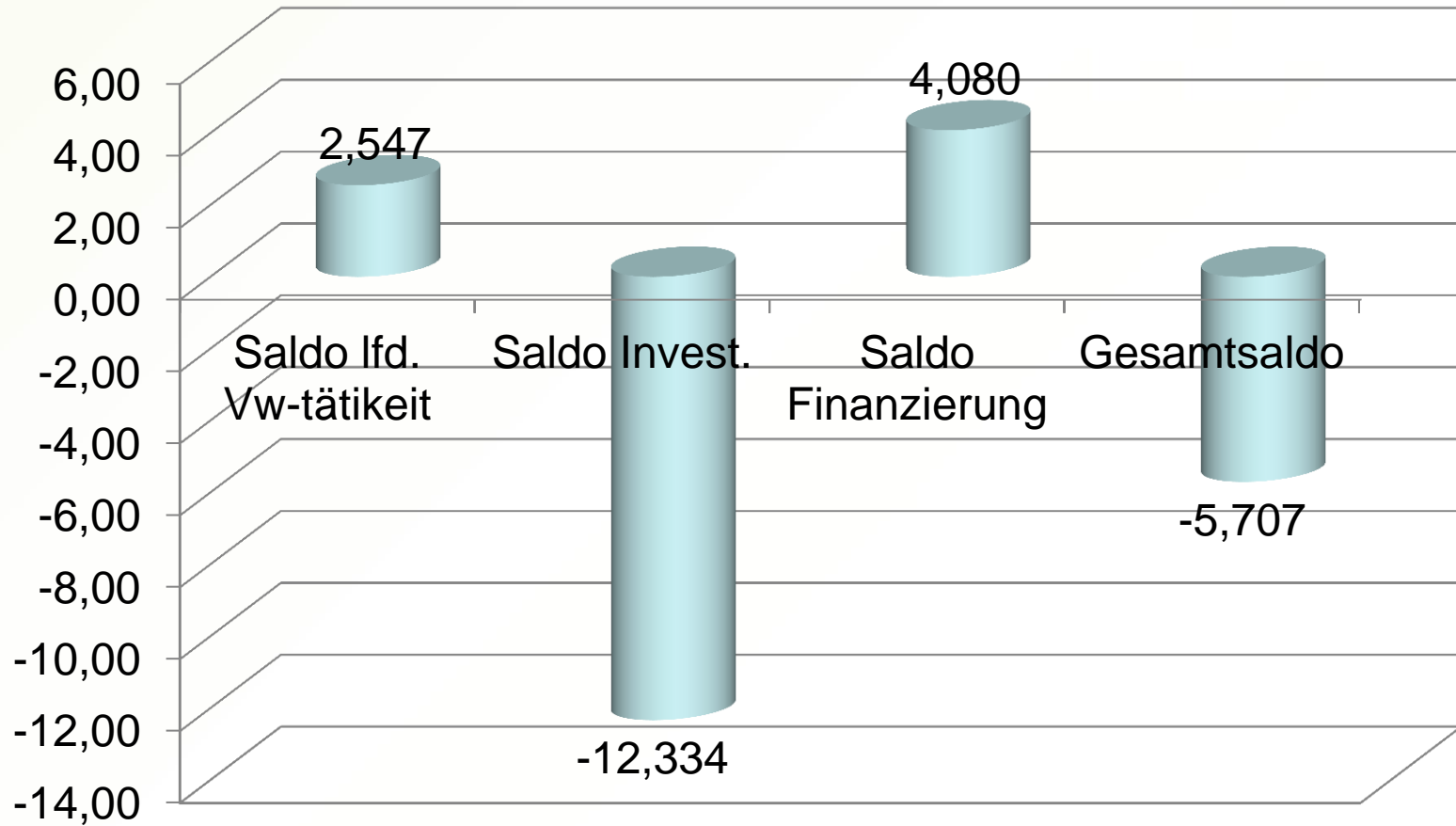
- Haushaltsplan enthält alle voraussichtlichen Einzahlungen und Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen dargestellt im Finanzplan

Finanzrechnung (Mio. €)



Finanzrechnung

Gesamtsaldo (Mio. €)



Finanzrechnung (Mio. €)

Einzahlungs-/Auszahlungsart	2019	2018	Differenz
EZ lfd. Verwaltungstätigkeit	59,494	57,351	2,143
- AZ lfd. Verwaltungstätigkeit	56,947	55,010	1,936
= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	2,547	2,341	0,206
EZ Investitionstätigkeit	10,389	9,585	0,804
- AZ Investitionstätigkeit	22,723	18,564	4,159
= Saldo Investitionstätigkeit	-12,334	-8,979	-3,355
EZ Finanzierungstätigkeit	4,400	4,250	0,150
- AZ Finanzierungstätigkeit	0,320	0,202	0,118
= Saldo Finanzierungstätigkeit	4,080	4,048	0,032
<i>Gesamtsaldo Finanzrechnung</i>	<i>-5,707</i>	<i>-2,590</i>	<i>-3,117</i>

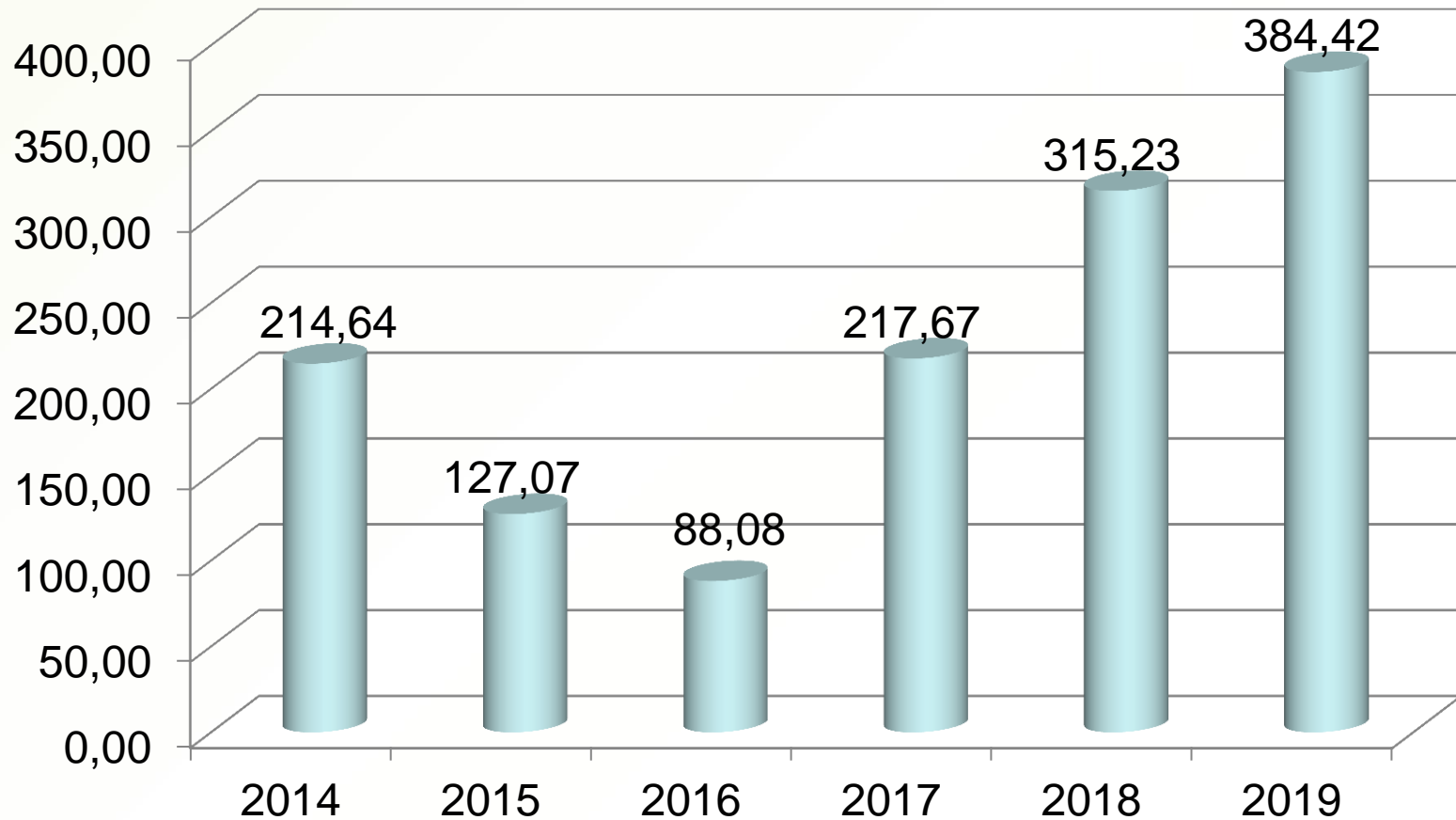
Link Online-Haushalt:

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

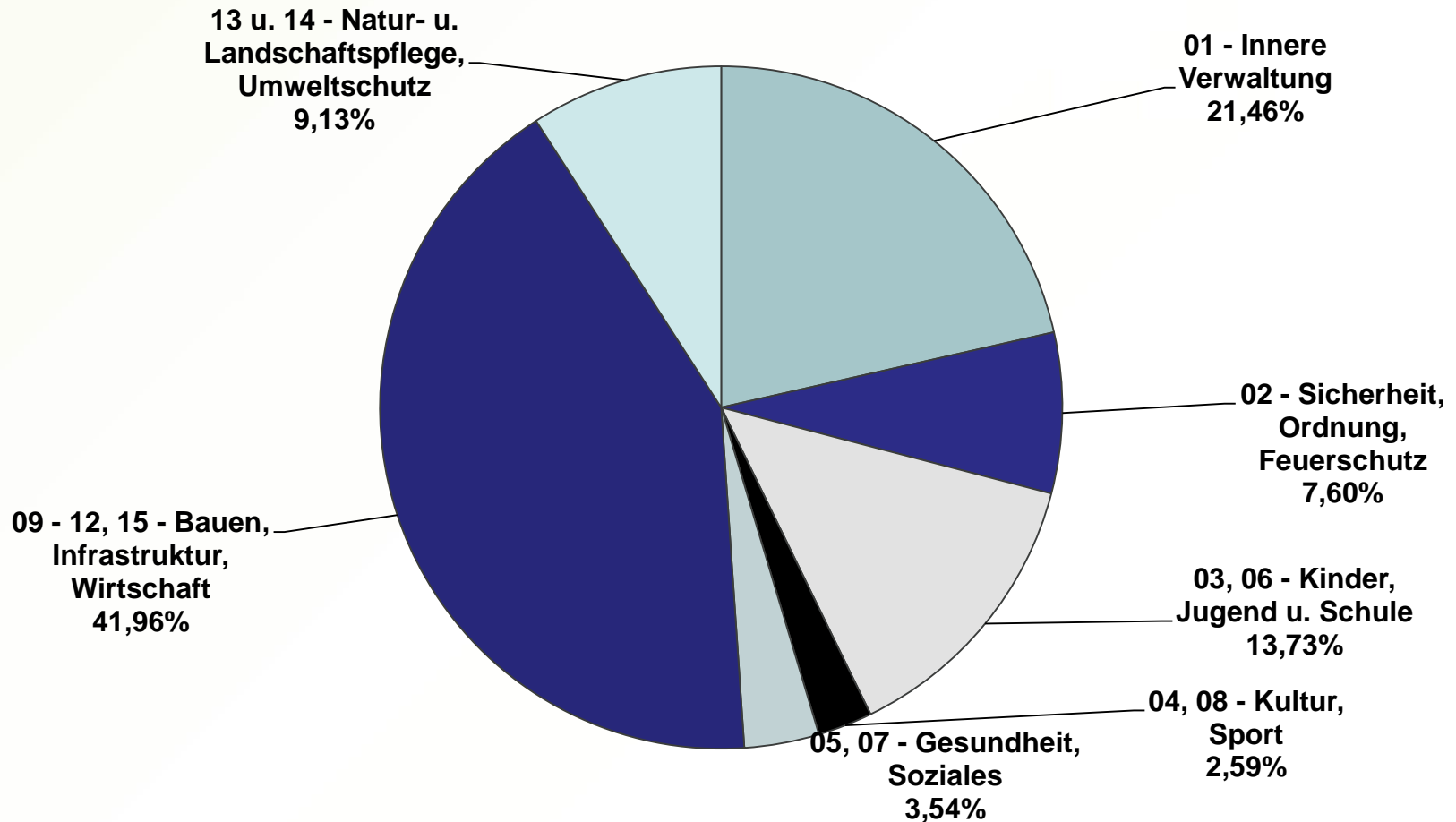
Allgemeine Ziele

- 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.

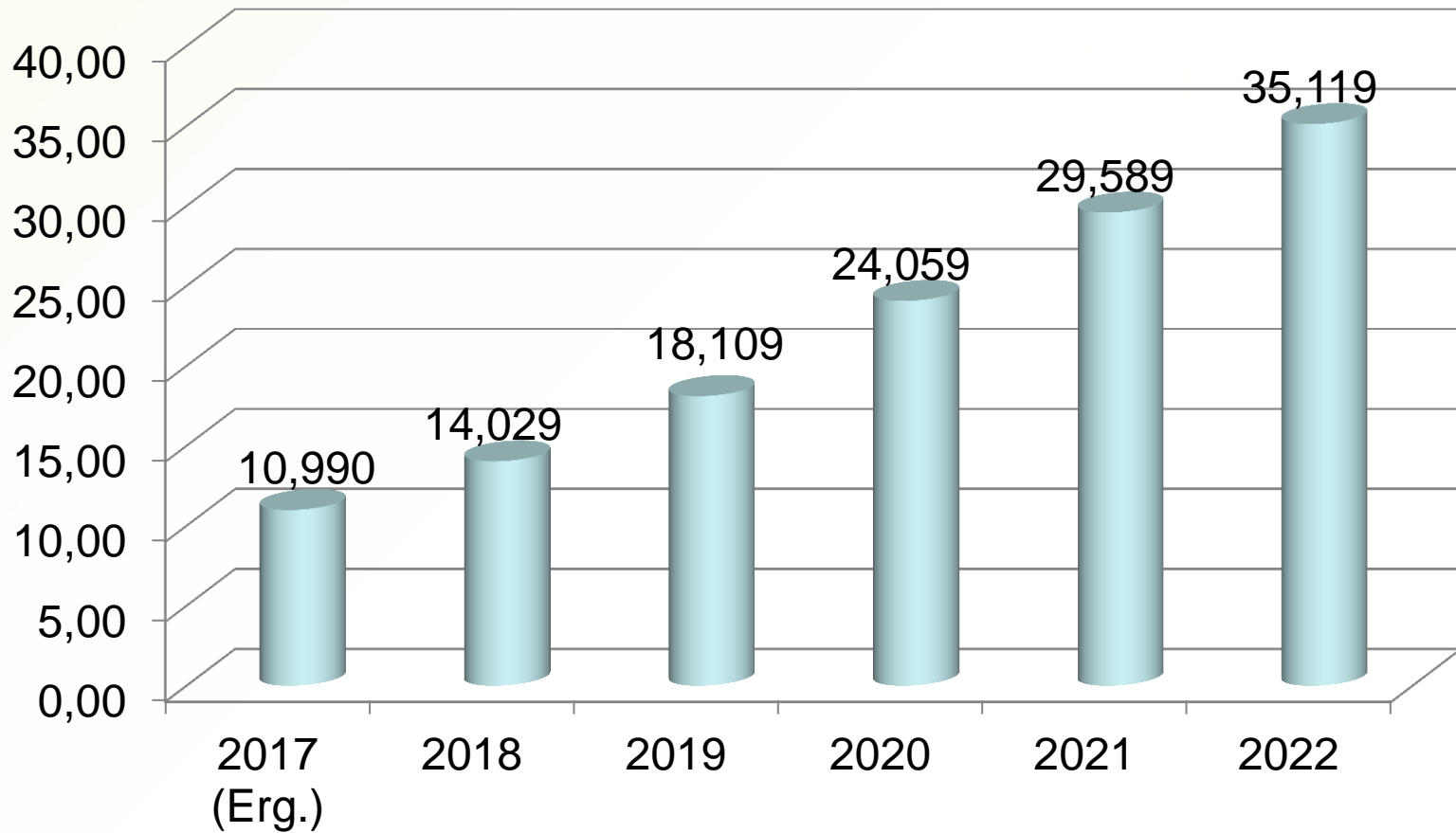
Entwicklung Investitionsquote v.H.



Investitionen nach „Produktbereichen“

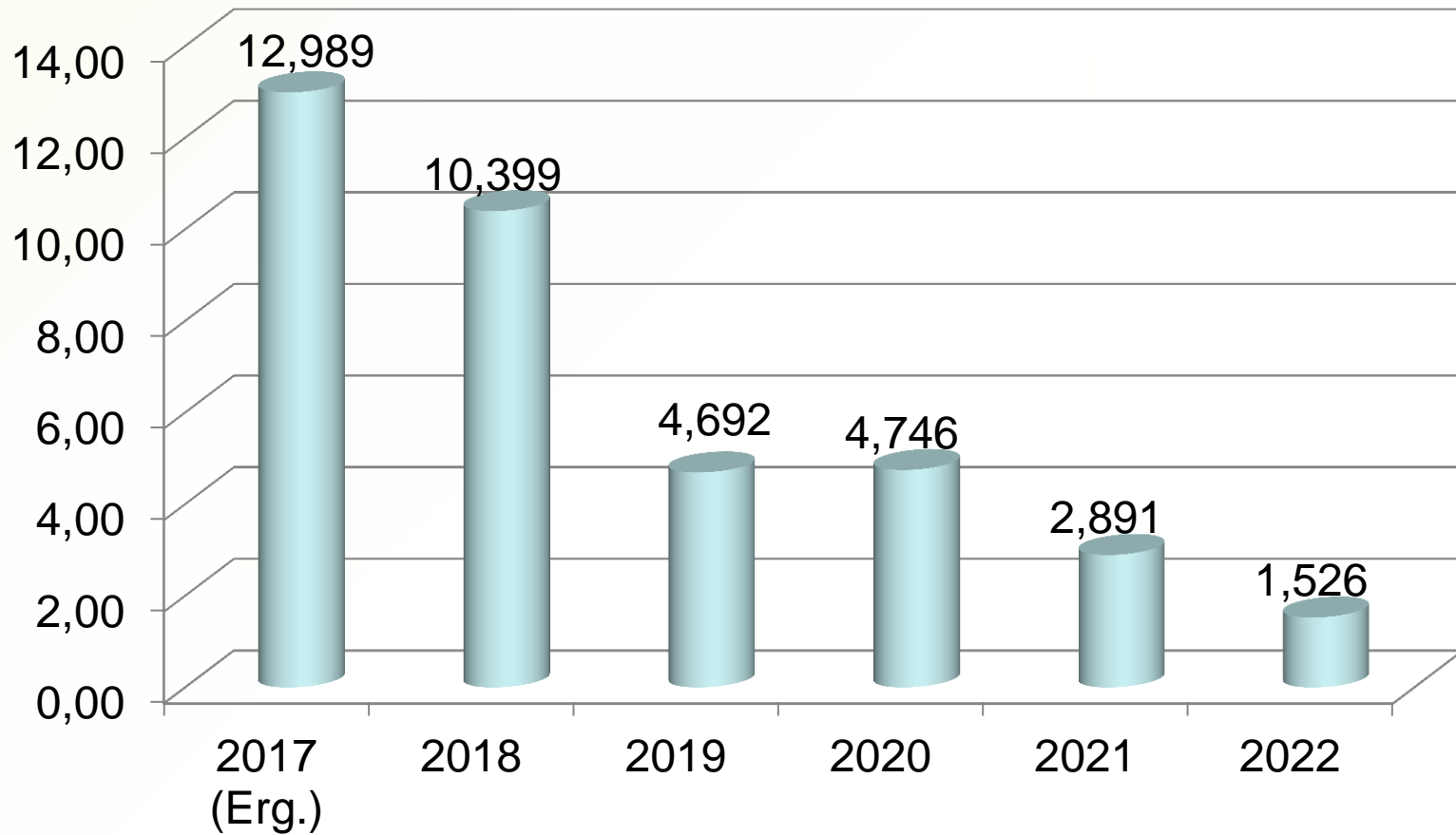


Finanzrechnung Entwicklung Kreditverbindlichkeiten (Mio. €)

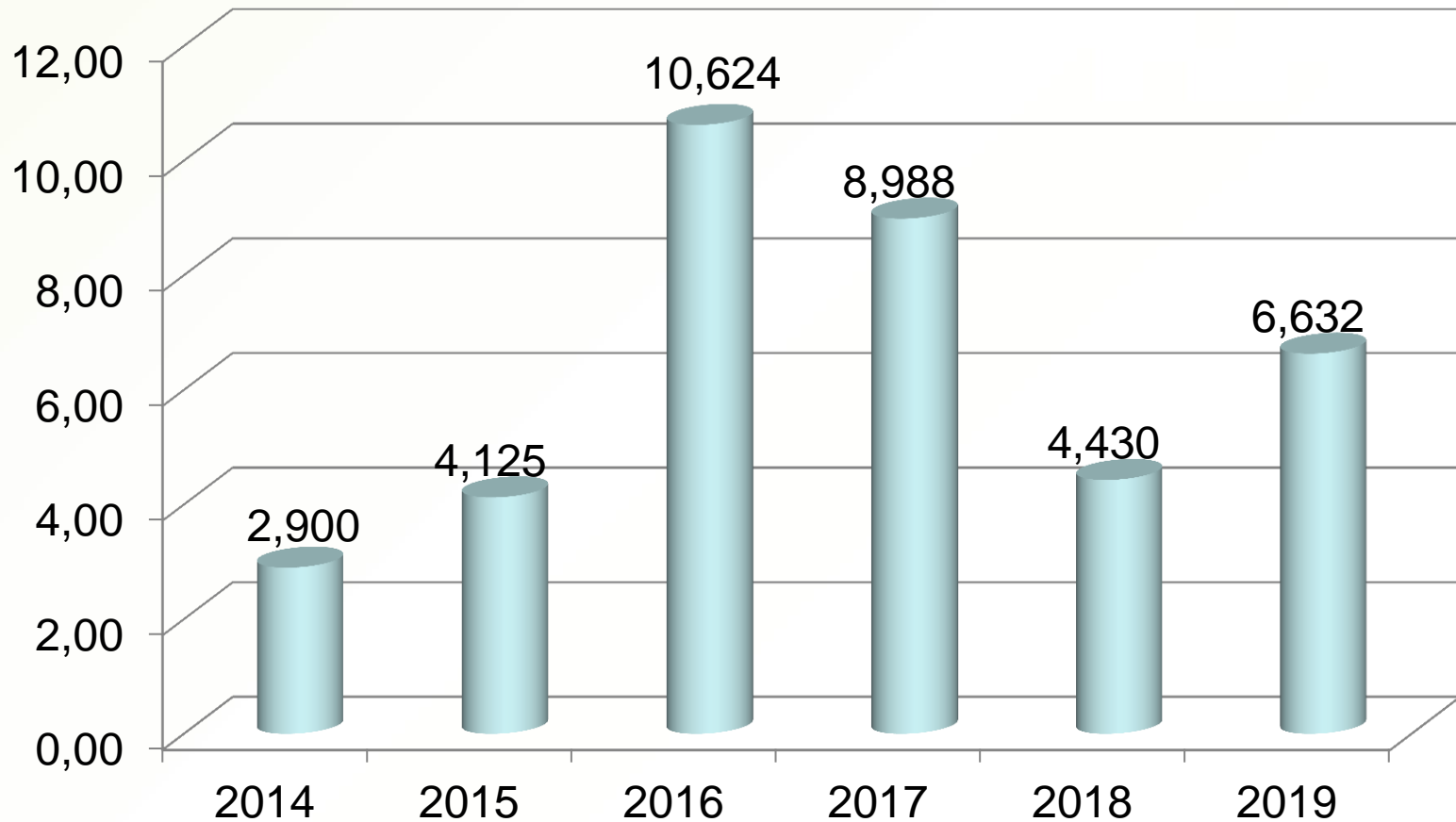


Finanzrechnung

Entwicklung Liquidität (Mio. €)



Verpflichtungs- ermächtigungen (Mio. €)



Danke für die Aufmerksamkeit

Link Online-Haushalt:

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