



Rat der Stadt Forum am Kurpark

20.06.2017



Rat der Stadt 20.06.2017

TOP 6

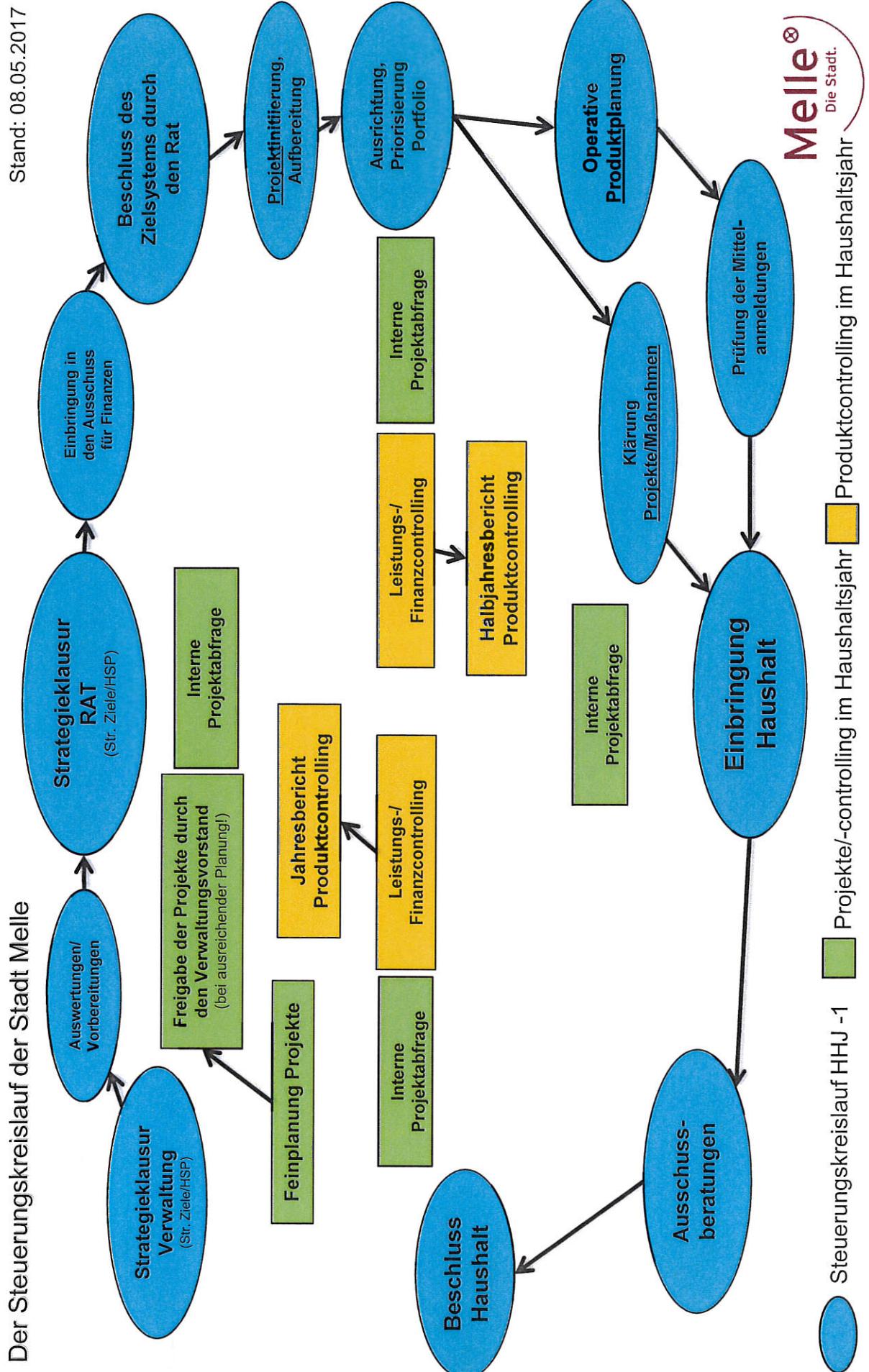
Zielssystem und
Haushaltseckwerte für das
Haushaltsjahr 2018

Melle®
Die Stadt.



Der Steuerungskreislauf der Stadt Melle

Stand: 08.05.2017



Steuerungspyramide



Ratsbeschluss v.
17.07.2014

Leitbild

> 15 Jahre

Ratsbeschluss v.
08.07.2015

Strategische
Ziele

10 - 15 Jahre

Handlungsschwerpunkte

3 - 5 Jahre

Portfolio

Produkte

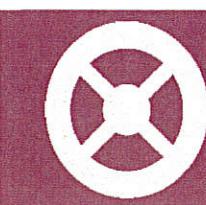
(Ifd. Geschäft, Maßnahmen)

Projekte

(einmalige, komplexe Maßnahmen)

Melle®
Die Stadt.

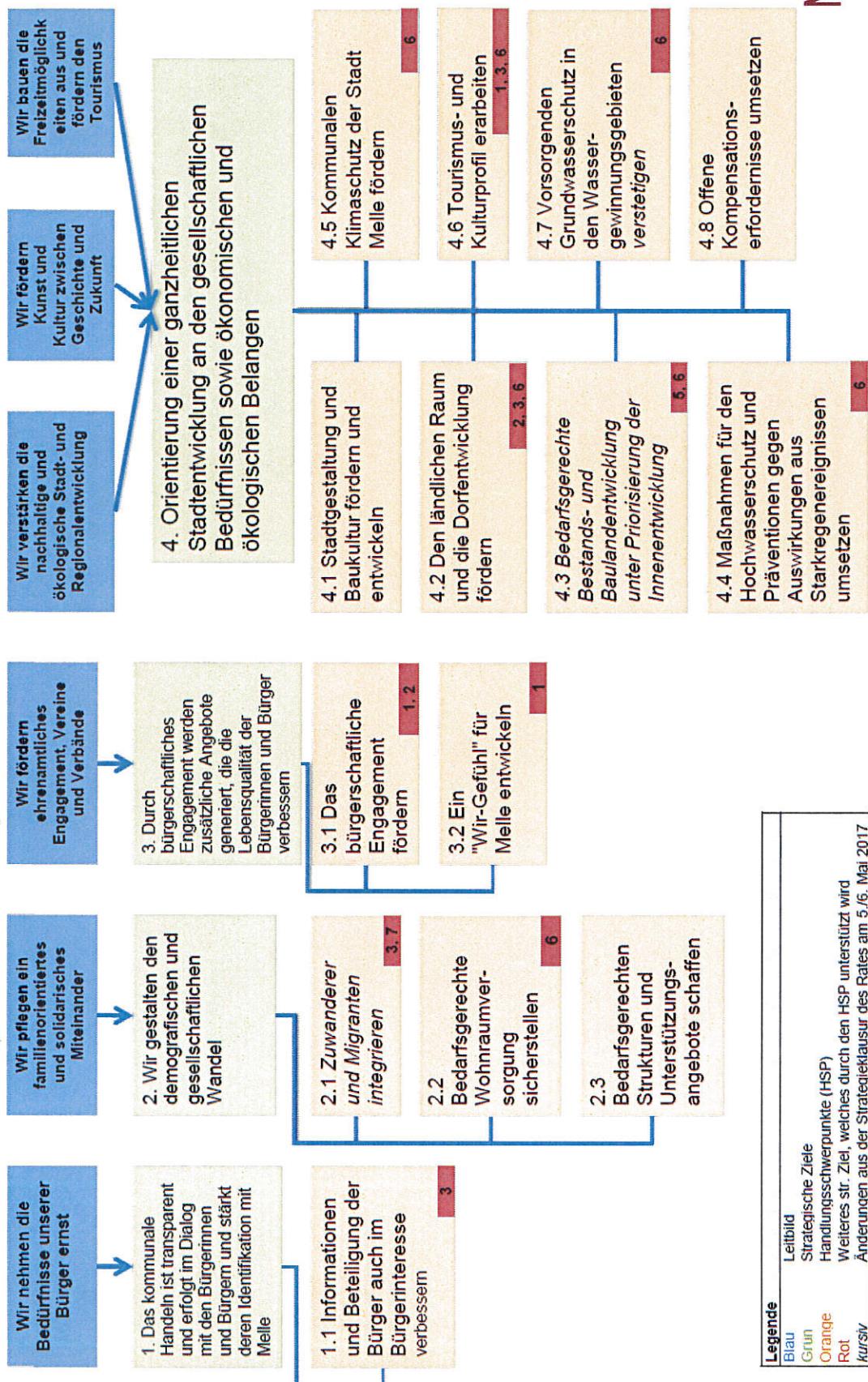




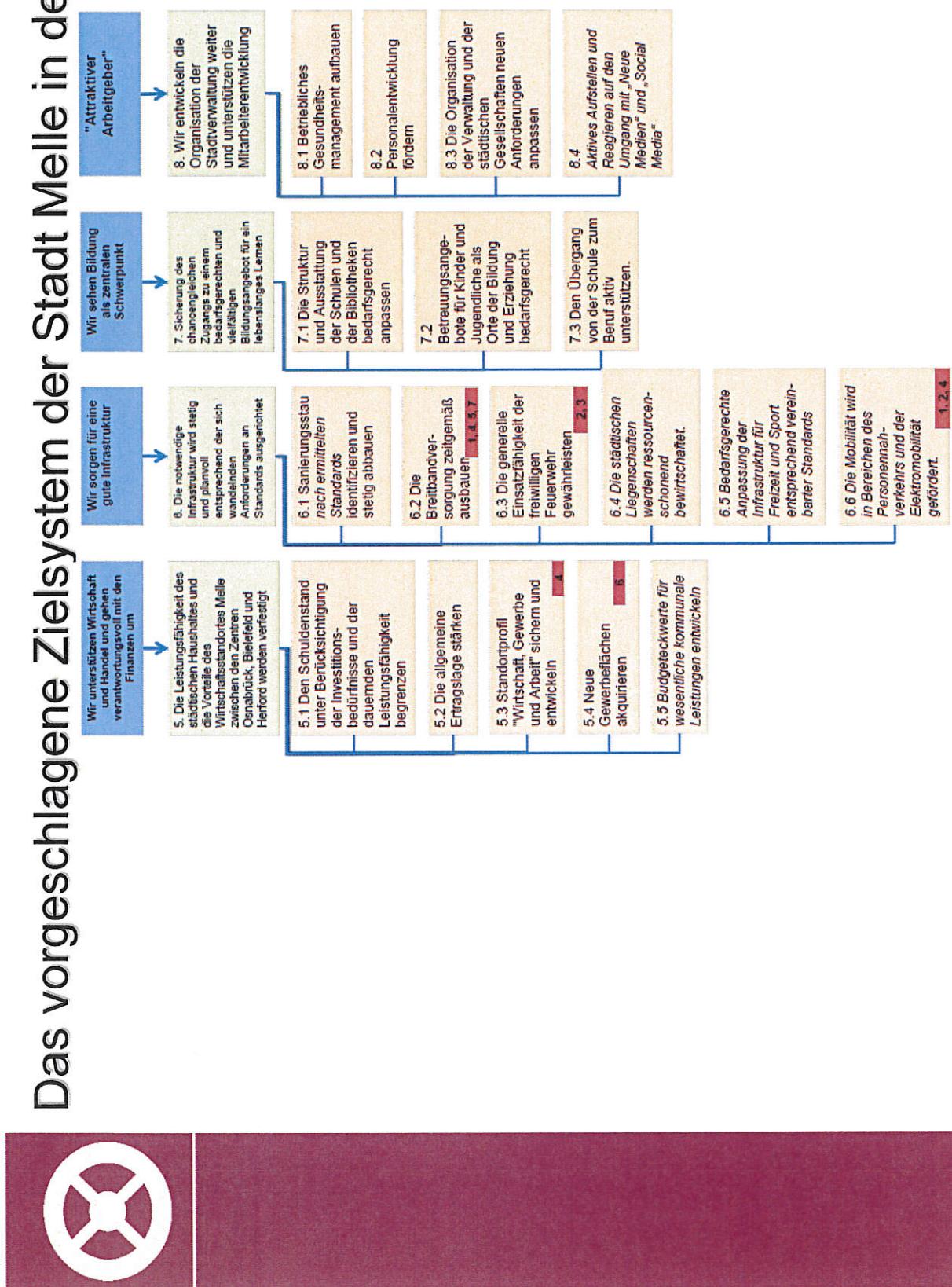
(Neue) Trends- und Umfeldentwicklungen

- Sich abzeichnende, zukünftige Entwicklungen
- Schwache, aber greifbare Anhaltspunkte in den nächsten 5-10 Jahren
- Tatsächliche Veränderungen/Entwicklungen im Umfeld
- Ist eine Relevanz für Melle vorhanden?
- Gibt es daraus konkrete Handlungsbedarfe?
- Im Vorfeld der Veranstaltung wurden aus allen Ämtern die Trends- und Umfeldentwicklungen zusammengetragen.
- Die Ergebnisse werden durch den Verwaltungsvorstand und die Amtsleitungen an Stellewänden präsentiert, diskutiert und ggf. ergänzt. Ziel ist, dass alle Teilnehmer ein gemeinsames Bild der aufgeführten Trends und Umfeldentwicklungen bekommen.
- Auf den folgenden Folien werden die Trends- und Umfeldanalysen jedes Amtes inkl. der Ergänzungen (in *kursiv* und **grün** dargestellt) dokumentiert.

Das vorgeschlagene Zielsystem der Stadt Melle in der Gesamtübersicht



Das vorgeschlagene Zielsystem der Stadt Melle in der Gesamtübersicht



Priorisierung

Warum und wann eine Priorisierung?

- Findet unausgesprochen ohnehin statt.
- Die Grundlage ist meist jedoch nicht eindeutig benannt oder transparent bzw. eine Priorisierung ist subjektiv geprägt.
- Die vorhandenen Ressourcen sind immer endlich.
- Transparentes Verfahren, welches kriteriengestützt durchgeführt wird.
- Eine Abwägung der Prioritäten findet im Kontext des Gesamtbildes an Zielen und Handlungsschwerpunkten statt.
- Chance auf abgewogene und gemeinsame Erkenntnis.
- Ergebnis-/Wirkungsbezug der Haushaltsplanung.
- Inputpriorisierung als Folge – „Die richtigen Dinge tun“.



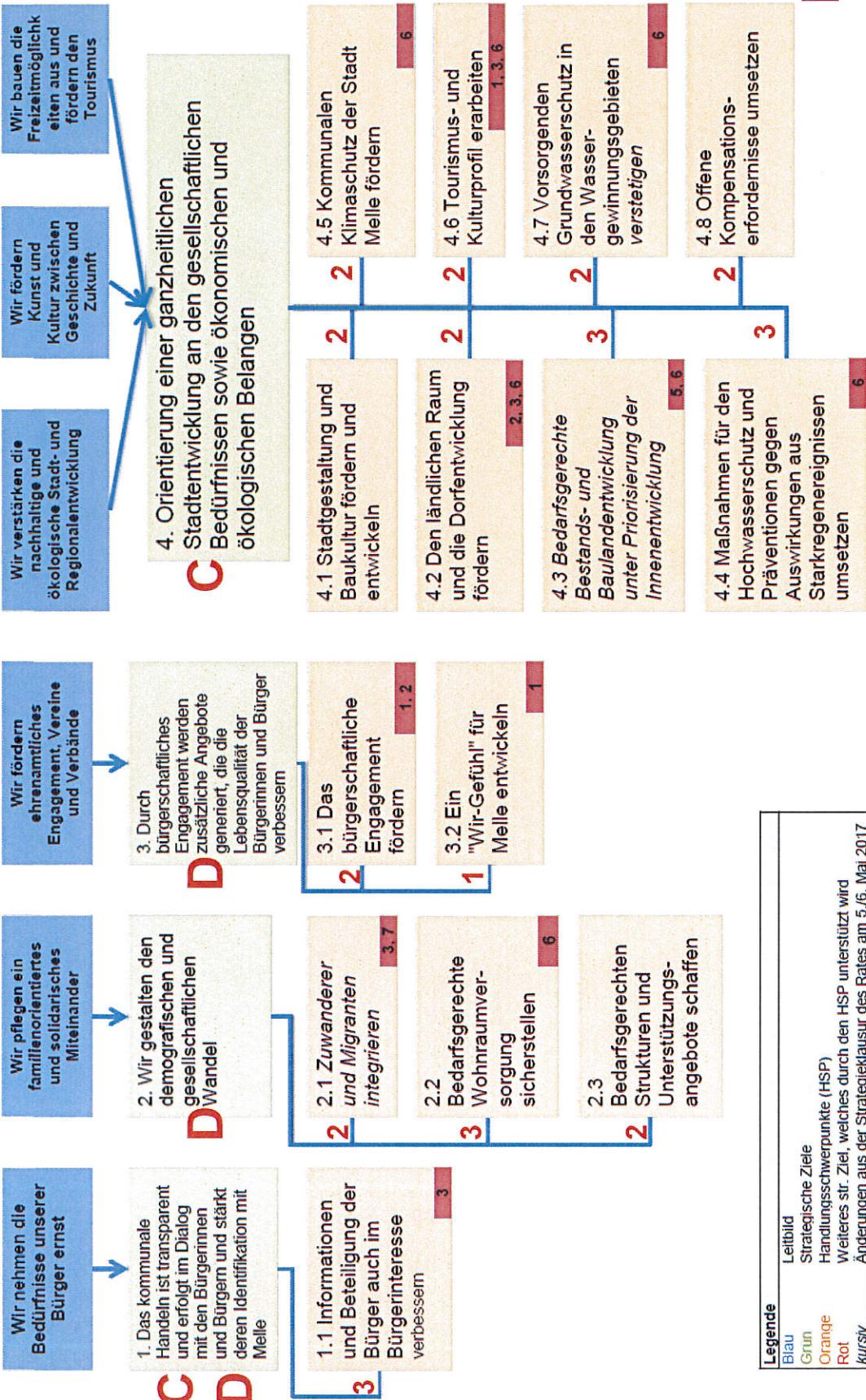
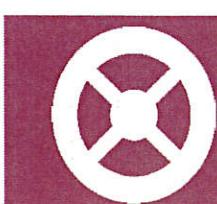
Priorisierung der Handlungsschwerpunkte



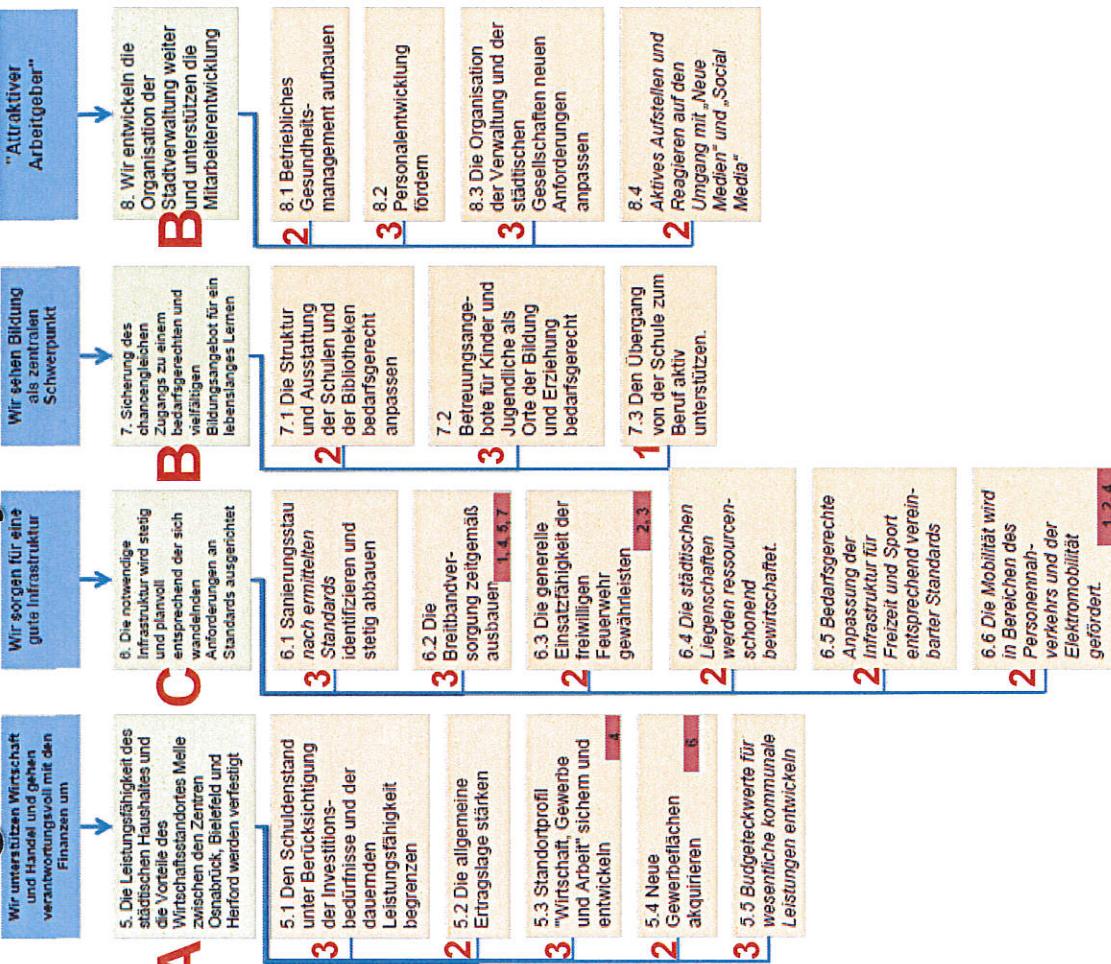
Im Vorfeld der Strategieklausur des Rates hat die Verwaltung anhand von drei Kriterien bereits einen Vorschlag für die Priorisierung der Handlungsschwerpunkte erarbeitet.
Nach den folgenden Kriterien wurden die HSP priorisiert:

- Bewertung nach relativer Wichtigkeit für die Zielerreichung/Stärke des Zielbeitrages
 - Hoch: 3 Punkte, Mittel: 2 Punkte, Niedrig: 1 bis 0 Punkte
- Bewertung nach der Beeinflussbarkeit durch aktives Handeln (in) der Stadt Melle
 - Hoch: 3 Punkte, Mittel: 2 Punkte, Niedrig: 1 bis 0 Punkte
- Bewertung nach Dringlichkeit: Wie akut ist der Änderungsdruck?
 - Hoch: 3 Punkte, Mittel: 2 Punkte, Niedrig: 1 bis 0 Punkte
- Der Priorisierungsvorschlag wird den Teilnehmern durch den Verwaltungsvorstand vorgestellt und begründet. Anschließend sind die Mitglieder des Rates aufgefordert zunächst in Einzelarbeit und danach in interfraktionellen Kleingruppen den Vorschlag der Verwaltung zu bewerten bzw. eine eigene Priorisierung zu entwickeln.
- Die Ergebnisse der einzelnen Arbeitsgruppen werden in einer Übersicht zusammengeführt und im Plenum diskutiert (als separate Datei angefügt). Mittels Abstimmung wird ein gemeinsames Ergebnis bei Abweichungen in der Priorisierung erzielt.

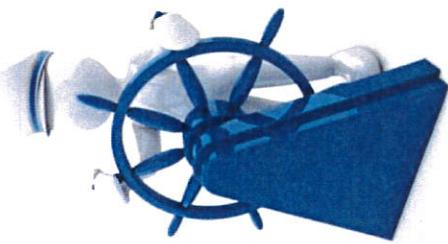
Das vorgeschlagene Zielsystem 2018 inkl. Priorisierung



Das vorgeschlagene Zielsystem 2018 inkl. Priorisierung



Eckwerte 2018



Rat der Stadt 20.06.2017



Eckwerte 2018



I. Planung Ergebnishaushalt 2018 (Eckdaten)

				Ansatz
1.12 Summe ordentliche Erträge lt. Erg.-u. Finanzplanung Haushalt 2017				89.312.500
			"+/-"	
Veränderung Gewerbesteuer			0	30.378.000
Veränderung Gemeindeanteil EKSt			0	19.800.000
Veränderung Gemeindeanteil USt			0	2.190.000
Veränderung Vergnügungssteuer			-150.000	400.000
Veränderung Schlüsselzuweisungen			0	8.707.100
Veränderung Schulsachkosten für Oberschulen			63.100	539.200
Veränderung Erstattung Tageseinrichtungen für Kinder *1)			0	360.000
*1) Positionen ausgetauscht, noch keine Einigung (Potential 2,8 Mio.€)				
Melle®				
1.12 Summe ordentliche Erträge 2018 neu				89.225.600

Eckwerte 2018



2.09 Summe ordentliche Aufwendungen lt. Erg.-u. Finanzplanung HH 2017		89.284.000
	"+/-"	
Veränderung Personalaufwendungen	0	19.432.500
Veränderung Transferaufw. Tageseinrichtungen für Kinder	0	9.783.200
Veränderung Schulsachkosten für IGS	5.700	265.300
Veränderung Gewerbesteuерumlage	0	5.444.400
Veränderung Kreisumlage	0	26.142.400
Veränderung Kreditzinsen	-380.000	1.223.700
2.09 Summe ordentliche Aufwendungen 2018 neu		88.909.700
3. ordentliches Ergebnis 2018 nach Veränderungen		
3. ordentliches Ergebnis lt. Erg.-u. Finanzplanung Haushalt 2017	315.900	
3. Veränderung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber Planung		287.400

Eckwerte 2018



4.05 Veränderungen beim außerordentlichen Ergebnis sind nicht ersichtlich

Bestand Überschussrücklagen lt. Erg.-u. Finanzplanung Haushalt 2017	21.061.978
5. Veränderung aus Jahresergebnis 2016	7.160.047
5. Veränderung durch Eckwerteplanung 2018	287.400

Bestand Überschussrücklagen Haushalt 2018 neu	28.509.425
---	------------

Eckwerte 2018



II. Planung Finanzaushalt 2018 (Eckdaten)

		Ansatz
3. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit lt. Finanzplanung Haushalt 2017		5.801.700
Auswirkungen der o.g. Veränderungen im ErgebnisHH auf den FinanzHH		287.400
3. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2018 neu		6.089.100
6. Saldo aus Investitionstätigkeit 2018 lt. Finanzplanung Haushalt 2017		-11.269.600
Veränderungen im Investitionsprogramm		0
6. Saldo aus Investitionstätigkeit 2018 neu		-11.269.600
7. Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag lt. Finanzplanung Haushalt 2017		-5.467.900
Veränderungen Finanzmittel (3.+6.)	"+/-"	287.400
7. Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag 2018 neu		-5.180.500

Melle®
Die Stadt.

Eckwerte 2018



8.03 Saldo aus Finanzierungstätigkeit lt. Finanzplanung Haushalt 2017		5.467.900
Veränderungen Cash-Flow und Investitionstätigkeit	"+/-"	
ungebundene Liquidität aus vorl. Jahresergebnis 2016	-287.400	
	-2.400.000	
8.03 Saldo aus Finanzierungstätigkeit 2018 neu	2.780.500	
Veränderung Saldo Finanzierungstätigkeit gegenüber bisheriger Planung	-2.687.400	
Planbestand Kreditschulden lt. Erg.-u. Finanzplanung Haushalt 2017	62.876.723	
Veränderung aus Jahresabschluss 2016	"+/-"	
Veränderung durch Eckwerteplanung 2018	-5.723.842	
	-2.687.400	
Planbestand Kreditschulden Haushalt 2018 neu *2)	54.465.481	
		915.000

*2) Finanzierungsbedarf in den Folgejahren durch aufgelöste Rückstellungen (2.136.379,29 €) die noch nicht wieder in der Finanzplanung berücksichtigt sind

Eckwerte 2018



4.05 Veränderungen beim außerordentlichen Ergebnis sind nicht ersichtlich

Bestand Überschussrücklagen lt. Erg.-u. Finanzplanung Haushalt 2017	21.061.978
5. Veränderung aus Jahresergebnis 2016	7.160.047
5. Veränderung durch Eckwerteplanung 2018	287.400

Bestand Überschussrücklagen Haushalt 2018 neu	28.509.425
--	-------------------



Eckwerte 2018 incl. MifriFi

		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
		Ist	Plan	vorläufiges Ist	Plan	ursprüngliche Planung	neue Planung	Plan							
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.298.695,32	53.922.100,00	54.935.724,15	58.505.300,00	59.280.300,00	59.130.300,00	61.134.200,00	63.083.500,00	63.083.500,00	63.083.500,00	63.083.500,00	63.083.500,00	63.083.500,00	
1.02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.413.913,29	11.374.300,00	11.789.299,20	11.548.400,00	12.484.300,00	12.547.400,00	13.682.200,00	12.588.800,00	12.588.800,00	12.588.800,00	12.588.800,00	12.588.800,00	12.588.800,00	
1.03 +	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.304.038,36	3.415.600,00	3.321.217,78	3.508.700,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	3.263.200,00	
1.04 +	sonstige Transfererträge	854.237,25	804.000,00	825.223,82	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00	
1.05 +	öffentl.-rechtliche Entgelte	7.691.597,10	7.611.900,00	8.498.884,58	7.484.300,00	7.914.100,00	7.914.100,00	7.914.100,00	7.893.900,00	7.893.900,00	7.893.900,00	7.893.900,00	7.893.900,00	7.893.900,00	
1.06 +	privatrechtliche Entgelte	618.801,23	568.700,00	944.574,06	565.000,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	566.500,00	
1.07 +	Kostenersättigungen u. Kostenumlagen	1.066.557,35	2.323.400,00	1.378.934,96	3.712.300,00	2.768.400,00	2.768.400,00	2.768.400,00	2.728.400,00	2.728.400,00	2.728.400,00	2.728.400,00	2.728.400,00	2.728.400,00	
1.08 +	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	371.580,85	108.500,00	254.855,07	110.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	
1.09 +	aktivierte Eigenleistungen	80.387,21	0,00	71.004,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.11 +	sonstige ordentliche Erträge	3.952.979,35	2.691.500,00	5.101.822,34	2.185.700,00	2.190.200,00	2.190.200,00	2.193.600,00	2.196.800,00	2.196.800,00	2.196.800,00	2.196.800,00	2.196.800,00	2.196.800,00	
1.12 =	Ordentliche Erträge	78.652.777,31	82.820.000,00	87.121.540,29	88.380.200,00	89.312.500,00	89.225.600,00	92.347.700,00	93.166.600,00	93.166.600,00	93.166.600,00	93.166.600,00	93.166.600,00	93.166.600,00	
2.01 -	Aufwendungen für aktives Personal	16.184.968,84	18.285.600,00	17.045.762,04	19.124.000,00	19.432.500,00	19.432.500,00	19.375.900,00	19.399.100,00	19.399.100,00	19.399.100,00	19.399.100,00	19.399.100,00	19.399.100,00	
2.02 -	Aufwendungen für Versorgung	187.965,61	138.000,00	534.729,18	119.000,00	118.000,00	118.000,00	117.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	
2.03 -	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.619.038,24	13.489.900,00	11.501.359,27	14.602.600,00	14.252.600,00	14.252.600,00	14.223.600,00	14.210.600,00	14.210.600,00	14.210.600,00	14.210.600,00	14.210.600,00	14.210.600,00	
2.04 -	Abschreibungen	6.709.951,30	7.271.000,00	7.455.200,42	7.428.800,00	7.551.400,00	7.551.400,00	7.601.900,00	7.651.900,00	7.651.900,00	7.651.900,00	7.651.900,00	7.651.900,00	7.651.900,00	
2.05 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.119.185,70	1.165.700,00	1.002.737,65	1.297.300,00	1.306.200,00	926.200,00	873.400,00	783.800,00	783.800,00	783.800,00	783.800,00	783.800,00	783.800,00	
2.06 -	Transferaufwendungen	38.438.453,85	39.511.100,00	39.642.347,21	42.325.000,00	44.432.400,00	44.432.400,00	45.783.400,00	46.617.900,00	47.151.200,00	47.151.200,00	47.151.200,00	47.151.200,00	47.151.200,00	
2.07 -	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.310.487,37	2.190.100,00	2.669.574,36	2.218.000,00	2.190.900,00	2.196.600,00	2.169.800,00	2.174.600,00	2.174.600,00	2.174.600,00	2.174.600,00	2.174.600,00	2.174.600,00	
2.09 =	Ordentliche Aufwendungen (ohne 2.08 Überschuss)	77.570.050,91	82.057.400,00	79.851.710,13	87.114.700,00	89.284.000,00	88.909.700,00	90.145.000,00	90.953.900,00	91.487.200,00	91.487.200,00	91.487.200,00	91.487.200,00	91.487.200,00	
3.	Ordentliches Ergebnis (1.+ 2.)	1.082.726,40	762.600,00	7.269.830,16	1.265.500,00	28.500,00	315.900,00	2.202.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	
4.01 +	Außerordentliche Erträge	429.985,12		58.861,17											
4.02 -	Außerordentliche Aufwendungen	1.485.971,90		168.644,26											
4.04 =	Summe aus außerordentl. Aufwend. u. Überschuss	1.485.971,90		168.644,26											
4.05 =	Außerordentliches Ergebnis (4.)	1.055.986,78		109.783,09											
5.	Jahresergebnis (3.+ 4.)	26.739,62	762.600,00	7.160.047,07	1.265.500,00	28.500,00	315.900,00	2.202.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	2.212.700,00	
Rücklagenbestand		19.005.378,39	19.767.978,39	26.165.425,46	21.033.478,39	21.061.978,39	28.509.425,46	30.712.125,46	32.924.825,46	34.604.225,46	34.604.225,46	34.604.225,46	34.604.225,46	34.604.225,46	

Eckwerte 2018 incl. MifriFi



		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		Ist	Plan	vorläufiges Ist	Plan	ursprünglicher Plan	neue Planung	Plan
Eckwerte Finanzhaushalt								
03. = Saldo aus Ifd. Verwaltungstätigkeit (Cash-Flow)	6.359.283,23	5.319.100,00	6.843.153,87	6.398.700,00	5.801.700,00	6.089.100,00	7.965.400,00	8.009.300,00
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.392.338,65	1.225.300,00	956.038,99	1.297.300,00	2.287.200,00	2.287.200,00	1.213.800,00	300.000,00
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	1.763.135,78	1.130.000,00	1.170.632,35	820.000,00	820.000,00	820.000,00	310.000,00	310.000,00
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen	594.728,60	500.000,00	504.834,58	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
04.04 + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	34.121,11	34.000,00	34.122,08	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
04.06 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.784.324,14	2.889.300,00	2.665.628,00	2.651.300,00	3.641.200,00	3.641.200,00	2.057.800,00	1.144.000,00
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	256.847,25	1.640.000,00	619.872,44	2.245.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00	685.000,00
05.02 - Baumaßnahmen	11.286.712,79	9.489.400,00	11.249.329,93	10.419.800,00	12.247.400,00	12.247.400,00	5.564.800,00	4.316.600,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.313.580,72	1.300.900,00	2.994.380,90	2.049.500,00	1.272.400,00	1.272.400,00	1.120.400,00	1.070.400,00
05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	53.713,87	109.000,00	36.610,83	62.000,00	65.000,00	65.000,00	68.000,00	71.000,00
05.05 - aktierbare Zuwendungen	700.281,50	600.000,00	1.061.100,00	560.000,00	641.000,00	641.000,00		
05.07 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.611.136,13	13.139.300,00	15.961.294,10	15.336.300,00	14.910.800,00	14.910.800,00	7.438.200,00	6.143.000,00
06. Saldo Investitionstätigkeit	10.826.811,99	10.250.000,00	13.295.666,10	12.685.000,00	11.269.600,00	11.269.600,00	5.380.400,00	4.999.000,00
07. = Finanzmittl überschuss / -fehlbetrag	-4.467.528,76	-4.930.900,00	-6.452.512,23	-6.286.300,00	-5.467.900,00	-5.180.500,00	2.585.000,00	3.010.300,00
08.01 + Aufnahme von Krediten für Investitionen	(20008-002 Kreditaufnahmen	2.000.000,00	7.267.400,00	9.242.900,00	9.015.300,00	8.452.900,00	5.456.400,00	429.400,00
08.02 - Tilgung von Krediten für Investitionen	(20008-004 Kassenkredite	2.000.000,00	0,00	4.500.000,00				
08.03 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-114.600,00	4.930.900,00	7.184.958,73	6.286.300,00	5.467.900,00	2.780.500,00	-2.585.000,00	-3.010.300,00
Entnahme freie Liquidität							2.400.000,00	
Schuldenstand	30.946.322,67	51.122.523,00	45.398.681,40	51.684.981,40	57.152.881,40	54.465.481,40	51.880.481,40	48.870.181,40
Veränderung Vorjahr	-5.723.841,60	6.286.300,00	5.467.900,00	2.780.500,00	-2.585.000,00	-3.010.300,00	-3.380.500,00	-3.892.700,00
								-1.849.400,00

Melle
Die Stadt.

2.400.000,00



Beschlußvorschlag

- Das Zielsystem der Stadt Melle mit den definierten Handlungsschwerpunkten wird auf der Basis der Anlage 1 aktualisiert und zur Grundlage für die Haushaltssplanung 2018 sowie der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung bis 2021 gemacht.
- Der Haushaltsentwurf 2018 wird auf Basis der Eckwerte gemäß Anlage 2 entwickelt und aufgestellt.