

Beschlussvorlage

Bereich | Amt

Haushaltsabteilung

Verfasser/in

Reiher, Philipp

Vorlagen-Nr.

200/08/2021/1

Aktenzeichen

20 21 00

Anlagedatum

07.07.2021

Beratungsfolge

Gremium	Sitzungstermin	Öffentlichkeit	Zuständigkeit
Hauptausschuss	13.09.2021	Ö	Vorberatung
Gemeinderat	23.09.2021	Ö	Beschlussfassung

N = nichtöffentliche Sitzung, Ö = öffentliche Sitzung

Verhandlungsgegenstand

Umstellung der städtischen Teilhaushalte auf eine produktorientierte Gliederung

Beschlussvorschlag

Die Stadtverwaltung schlägt vor:

Der Gemeinderat beschließt, mit Wirkung zum 01.01.2022, die Bildung von 8 Teilhaushalten wie in der Vorlage und in Anlage 2 dargestellt.

Anlagen

Anlage 1: Beispiel produktorientierter Haushaltsplan 42.20 Bäder

Anlage 2: Gliederung der Teilhaushalte inklusive der jeweiligen Produktgruppen

Interne Prüfung

1. Finanzielle Auswirkungen

1.1 Der Beschlussvorschlag hat unmittelbar finanzielle Auswirkungen

☐ ja, in Höhe von Betrag Euro ☒ nein

1.2 Der Beschlussvorschlag erzeugt langfristige Folgekosten

☐ ja, in Höhe von jährlich Betrag Euro ☒ nein

Erläuterung:

1.3 Die benötigten Mittel stehen im Haushalts-/Wirtschaftsplan zur Verfügung im laufenden Haushaltsjahr

☐ ja ☐ nein

in der mittelfristigen Finanzplanung

☐ ja ☐ nein

unter

1.4 Beteiligung der Stadtkämmerei

☒ ja ☐ nein

Erläuterung:

2. Personelle Auswirkungen

☐ ja ☒ nein

Erläuterung

3. Nachhaltigkeits-Check

☐ ja, vergleiche Anlage ☐ nicht erforderlich

Erläuterungen

Nachdem der Gemeinderat in seiner Sitzung vom 20.05.2021 die Verwaltung beauftragt hat den Haushaltsplan der Stadt Rheinfelden (Baden) zukünftig produktorientiert darzustellen, muss für den Haushaltsplan eine neue Struktur etabliert werden.

In den Haushaltsplänen bis 2021 bildeten die jeweiligen Organisationseinheiten einen Teilhaushalt. Zukünftig liegt bei der produktorientierten Darstellung der Fokus nicht mehr auf den einzelnen Organisationseinheiten, sondern auf den jeweiligen Produktbereichen. Diese Produktbereiche lassen sich in übergeordnete Produktgruppen zusammenfassen.

Die Verwaltung schlägt vor, zusammenhängende Produktgruppen in themengleichen Teilhaushalten abzubilden.

Der neue Haushaltsplan unterteilt sich in folgende Teilhaushalte:

Teilhaushalt 1: Allgemeine Verwaltung

In diesem Teilhaushalt werden alle internen erbrachten Leistungen dargestellt.

Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

In diesem Teilhaushalt werden alle Produkte des Bereichs Sicherheit und Ordnung dargestellt.

Teilhaushalt 3: Schulen und Sport

In diesem Teilhaushalt werden die Produkte der Schulen aber auch der Sportstätten und Förderung des Sportwesens abgebildet.

Teilhaushalt 4: Kunst und Kultur

In diesem Teilhaushalt werden alle Produkte des Bereichs Kunst und kulturelle Angelegenheiten abgebildet.

Teilhaushalt 5: Familie und Soziales

In diesem Teilhaushalt werden die Leistungen der Stadt Rheinfelden (Baden) im Bereich der Familienleistungen und weiteren sozialen Hilfeleistungen abgebildet.

Teilhaushalt 6: Planen, Bauen, Natur, Umwelt und Verkehr

In diesem Teilhaushalt wird die Abwicklung der infrastrukturellen Themenbereiche der jeweiligen Produktgruppen abgebildet.

Teilhaushalt 7: Wirtschaft und Tourismus

In diesem Teilhaushalt werden die Bereiche der Wirtschaftsförderung und Tourismusangelegenheiten abgebildet.

Teilhaushalt 8: Allgemeine Finanzverwaltung

In diesem Teilhaushalt werden die Positionen der Steuern, Zuweisungen, Umlagen und sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaftsbereiche abgebildet.

Eine vollständige Übersicht über die Produktgruppen zum jeweiligen Teilhaushalt können Sie der Anlage 2 entnehmen.