

Vorlage der Verwaltung	Fachbereich: Finanzwirtschaft	Datum: 25.02.2025	Genehmigungsvermerk
Tagesordnungspunkt 6	Bezeichnung der Vorlage: Zeitplanung für die Erstellung des Haushaltes 2026		Datum: 13.03.2025
Vorlage-Nr: VO/0027/25			Bürgermeister: Gez. Pape
Zu beraten im:			
Ö/N	Datum	Gremium	
Ö	08.04.2025	Haupt- und Finanzausschuss (HFA)	

Sachverhalt:

Es wird auf die beiliegende Präsentation zur Zeitplanung für den Haushalt 2026 verwiesen.

Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt Kenntnis.

Unterschrift d. federführenden Fachbereichleiters/Dezernenten

Gez. Wilkens-Mathar Kämmerer + FBL
203

Gez. Karneth

Erste
Beigeordnete

Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten

Haushalt 2026

Zeitplanung

Inhaltsverzeichnis

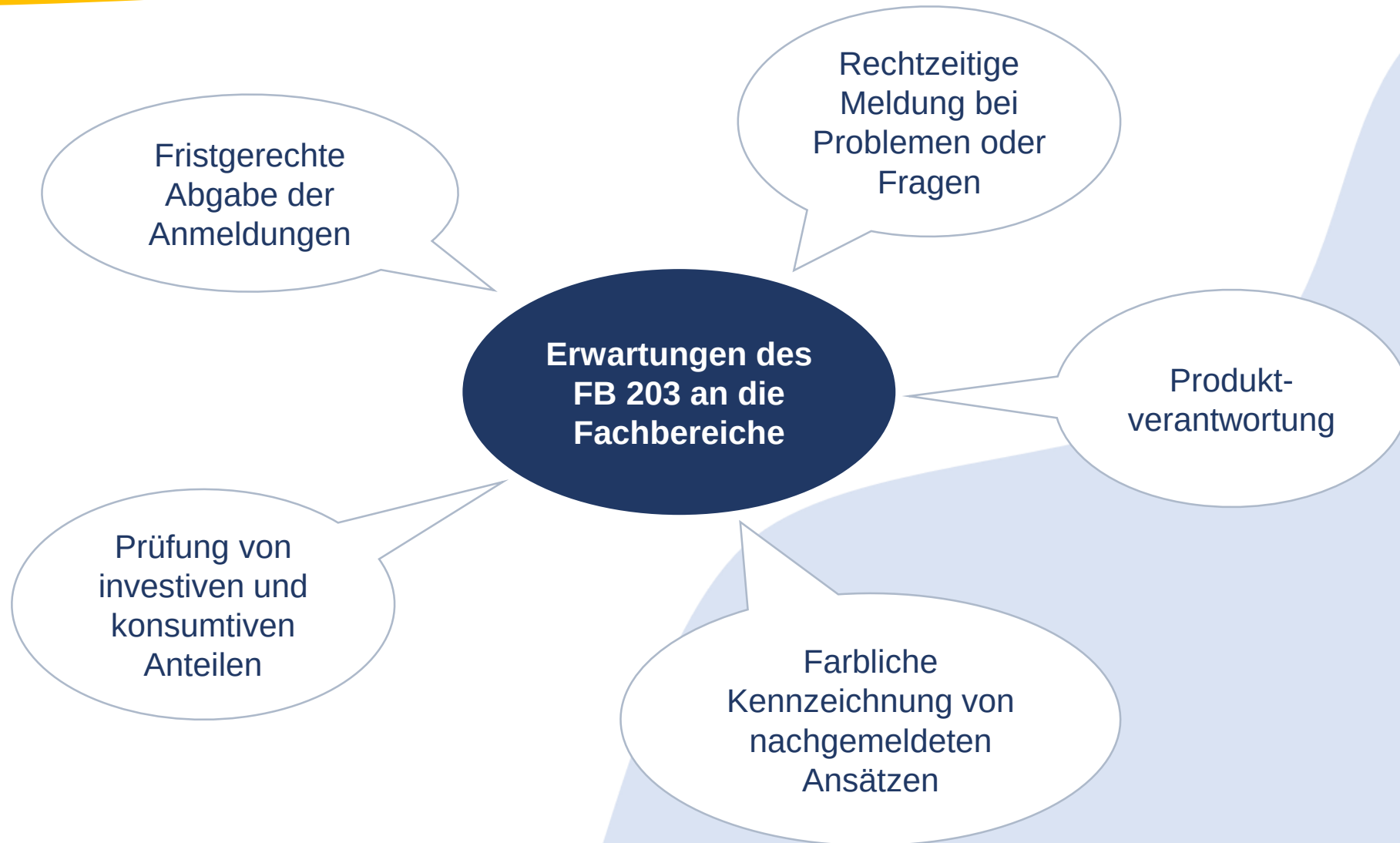
- Verbesserungsvorschläge der Fachbereiche
- Erwartungen des FB 203 an die Fachbereiche
- Zeitschiene der Haushaltsplanung
- Etablierung eines zeitgleichen Controllings



Verbesserungsvorschläge der Fachbereiche



Erwartungen des FB 203 an die Fachbereiche



Zeitschiene der Haushaltsplanung

Nr.	Arbeitsschritt	HHP 2024	HHP 2025	HHP 2026
1	Anmeldung der Haushaltsansätze, Personalkosten und Kennzahlen durch die zuständigen Fachbereiche	01.06.-14.07.23 (6 Wochen)	25.04.-12.07.24 (11 Wochen)	31.03.-27.06.25 (13 Wochen)
2	Gespräch mit technischen Fachbereichen: Prüfung von konsumtiven und investiven Maßnahmen mit dem Anlagenbuchhalter und technischem Prüfer, Besprechung und Dokumentation des § 13 KomHVO			31.03.-27.06.25 (13 Wochen)
	Anmeldeschluss			30.06.2025
3	Import und Eingaben in INFOMA und Vorbereitung der Haushaltsgespräche, Durchführung von Plausibilitätskontrollen, Erstellen der Anlagen	15.07.-14.08.23 (4 Wochen)	15.07.-14.08.24 (4 Wochen)	30.06.-25.07.25 (4 Wochen)
4	Haushaltsgespräche mit den FB, VV etc.	15.08.-25.09.23 (6 Wochen)	15.08.-20.09.24 (5 Wochen)	28.07.-05.09.25 (6 Wochen)
5	Umsetzung der Ergebnisse aus den Haushaltsgesprächen, Durchführung von Plausibilitätskontrollen	26.09.-16.10.23 (3 Wochen)	23.09.-21.10.24 (4 Wochen)	08.09.-03.10.25 (4 Wochen)
6	Erstellung des PDF-Dokumentes und Druck des Haushaltsplans	17.10.-23.10.23 (1 Woche)	21.10.-28.10.24 (1 Woche)	06.10.-17.10.25 (2 Wochen)

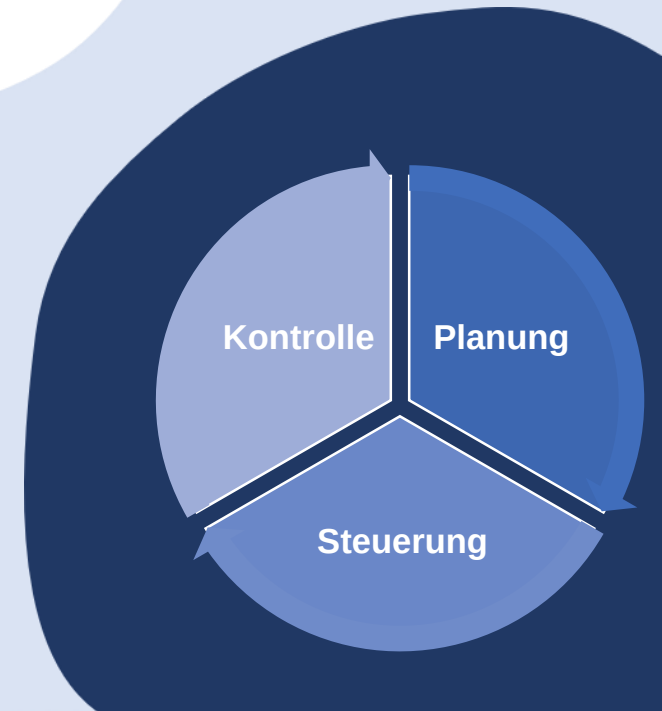
Etablierung eines zeitgleichen Controllings

- Darstellung der Ist-Entwicklung zum 30.06. durch die Finanzwirtschaft
- Prognose der Ist-Entwicklung vom 01.07.-31.12. durch die FBL
- Bericht an die Kommunalaufsicht zum 30.09. durch die Finanzwirtschaft
- Etablierung eines regelmäßigen Reportings (Finanzprognosebericht)
- Zukünftige Erstellung von Abweichungsanalysen (Soll-Ist-Vergleiche) und Trendanalysen

Ziele:

- Stärkeren Fokus auf die Ist-Ergebnisse setzen
- Inhaltliche und zeitliche Verbesserung der Haushaltsplanung
- Frühzeitiges Eingreifen bei Problemen (steuern statt reagieren!)

→ **Langfristige Verbesserung des Jahresergebnisses und Schaffung des Haushaltsausgleiches!**



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

**Bei Fragen oder Anregungen steht Ihnen
das Haushaltsplanungsteam gerne
jederzeit zur Verfügung.**