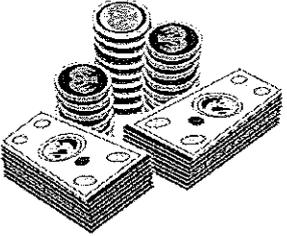






**Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft  
und Gebäudemanagement 14.02.17**



**Amt für Finanzen und Liegenschaften**

**Melle®**  
Die Stadt



**Ausschusses für Finanzen, Wirtschaft und  
Gebäudemanagement der Stadt Melle 14.02.2017**

**TOP 5**

**Bericht der Verwaltung**

**Melle®**  
Die Stadt



## Ausschusses für Finanzen, Wirtschaft und Gebäudemanagement der Stadt Melle 14.02.2017

- Entwicklung der Ertragslage 16
- Kreditermächtigung 2015
- Prioritätenliste Gebäudemanagement
- Bericht Gebäudemanagement



## Ausschusses für Finanzen, Wirtschaft und Gebäudemanagement der Stadt Melle 14.02.2017

	2013	2014	2015	Plan 2016	Prognose 02/2017	"+"
GrSt A	579.544,80 €	573.284,56 €	570.202,12 €	612.500,00 €	609.937,66 €	- 2.562,34 €
GrSt B	5.234.160,05 €	5.270.176,62 €	5.348.529,69 €	5.689.800,00 €	5.751.576,68 €	61.776,68 €
GewSt	23.569.167,14 €	29.476.654,95 €	25.937.243,40 €	26.679.800,00 €	27.478.278,05 €	798.478,05 €
GA EKSt.	15.799.040,00 €	16.964.459,00 €	17.449.115,00 €	18.050.000,00 €	17.979.424,00 €	- 70.576,00 €
GA Ust	1.945.125,00 €	1.985.948,00 €	2.344.916,00 €	2.280.000,00 €	2.417.664,00 €	137.664,00 €
FAG	5.268.352,00 €	8.950.320,00 €	4.601.344,00 €	7.699.000,00 €	7.812.744,00 €	113.744,00 €
<b>Erträge</b>	<b>52.393.388,99 €</b>	<b>63.220.843,13 €</b>	<b>56.251.350,21 €</b>	<b>61.011.100,00 €</b>	<b>62.049.624,39 €</b>	<b>1.038.524,39 €</b>
Kreisuml.	21.022.189,00 €	21.915.396,00 €	23.243.395,00 €	23.610.500,00 €	23.625.761,00 €	16.261,00 €
GewSt.U.	4.600.000,00 €	5.431.032,00 €	4.984.412,00 €	4.781.600,00 €	4.819.147,00 €	37.547,00 €
Umlagen	25.622.189,00 €	27.346.428,00 €	28.227.807,00 €	28.392.100,00 €	28.444.908,00 €	62.808,00 €
<b>Saldo</b>	<b>26.771.199,99 €</b>	<b>35.874.415,13 €</b>	<b>28.023.543,21 €</b>	<b>32.619.000,00 €</b>	<b>33.604.716,39 €</b>	<b>985.716,39 €</b>

Grundsteuer nach Planung,  
Gewerbsteuer etwas stärker als geplant

Verteilung der GA EK – 70T€ | USt. +137T€

Grundbetrag statt auf 932,91 € auf 937,41 € festgesetzt.  
vorgezogene Verbundabrechnung 16 (Netto + 98T €)



## Ausschusses für Finanzen, Wirtschaft und Gebäudemanagement der Stadt Melle 14.02.2017

	2015	Plan 2016	Prognose 02/2017	Plan 2017	Prognose 02/2016	* +/-
GrSt A	570.202,12 €	612.500,00 €	609.937,66 €	612.500,00 €	612.500,00 €	-
GrSt B	5.348.529,69 €	5.689.800,00 €	5.751.576,88 €	5.689.800,00 €	5.739.500,00 €	49.700,00 €
GewSt	25.937.243,40 €	26.679.800,00 €	27.478.278,05 €	29.703.000,00 €	29.703.000,00 €	-
GA EKSt.	17.449.115,00 €	18.050.000,00 €	17.979.424,00 €	19.000.000,00 €	18.890.000,00 €	- 110.000,00 €
GA Ust	2.344.916,00 €	2.280.000,00 €	2.417.664,00 €	2.350.000,00 €	3.000.000,00 €	650.000,00 €
FAG	4.601.344,00 €	7.699.000,00 €	7.812.744,00 €	8.170.300,00 €	7.797.000,00 €	- 373.300,00 €
Erträge	56.251.350,21 €	61.011.100,00 €	62.049.624,39 €	65.525.600,00 €	65.742.000,00 €	216.400,00 €
Kreisuml.	23.243.395,00 €	23.610.500,00 €	23.625.761,00 €	24.163.000,00 €	24.494.700,00 €	331.700,00 €
GewSt.U.	4.984.412,00 €	4.781.600,00 €	4.819.147,00 €	5.323.400,00 €	5.323.400,00 €	-
Umlagen	28.227.807,00 €	28.392.100,00 €	28.444.908,00 €	29.486.400,00 €	29.818.100,00 €	331.700,00 €
Saldo	28.023.543,21 €	32.619.000,00 €	33.604.716,39 €	36.039.200,00 €	35.923.900,00 €	- 115.300,00 €

Grundsteuer nach Planung,  
Gewerbsteuerentwicklung entspricht Steuerschätzung

Verteilung der GA EK -110T€| USt. +650T€ B/L FAG

Grundbetrag statt auf 959,00 € auf 967,36 € festgesetzt.  
(Netto - 705 T€) höhere Durchschnittshebesätze nachteilig

Lfd. Nr.	Gebäude	Maßnahme	Gruppe	Nutzungseinschränkung			Folgaufwand/-kosten			gesetzliche Pflichten			Punkte	
				Faktor: hoch	Faktor: mittel	Faktor: niedrig	Faktor: hoch	Faktor: mittel	Faktor: niedrig	Faktor: hoch	Faktor: mittel	Faktor: niedrig		
<b>A) Laufende Maßnahmen</b>														
4.1	Sporthalle Eicken-Bruche	Fassadenanstrich	Sporthallen											Lfd.
5.3	Sporthalle Bruchmühlen	Fassadenanstrich	Sporthallen											Lfd.
	div Sporthallen	Sanierung / Reparatur Trennvorhänge	Sporthallen											Lfd.
23.2	Ratsschule Oberschule Melle-Mitte	Sanierung Brandschutz, Arbeitssicherheit, etc.	Schulen											Lfd.
24.1	Grundschule im Engeltgarten Melle-Mitte	Sanierung Brandschutz, Arbeitssicherheit, etc.	Schulen											Lfd.
25.1	Grönenbergschule	Gesamtsanierung und Teilneubau	Schulen											Lfd.
	GS Eicken-Bruche	Erneuerung Zaunlage	Schulen											Lfd.
29.1	GS Buer	Toilettsanierung +Heizung +Elektro	Schulen											Lfd.
30.3	GS Gesmold	Sanierung Betondecke Außengang	Schulen											Lfd.
31.3	OBS Neuenkirchen	Lehrerinklusion	Schulen											Lfd.
32.1	GS Neuenkirchen	Sanierung Entwässerung/ Drainage + Abdichtung Kellergeschoss	Schulen											Lfd.
33.2	GS Oldendorf	Fluchtwegesicherung (Außengelände)	Schulen											Lfd.
33.5	GS Oldendorf	Netzwerk	Schulen											Lfd.
34.3	GS Riemsloh	Treppengeländererhöhung	Schulen											Lfd.
35.3	GS Wellingholzhausen	Sanierung Beleuchtung Klassenräume	Schulen											Lfd.
41.1	Feuerwehr Melle-Mitte	Signal- und Klingelanlage	Feuerwehr											Lfd.
41.2	Feuerwehr Melle-Mitte	Erweiterung des Schulungsraumes	Feuerwehr											Lfd.
41.3	Feuerwehr Melle-Mitte	Erhöhung der Flucht- und Rettungswege im Neubaubereich, inkl. Flachdachsanierung	Feuerwehr											Lfd.
41.4	Feuerwehr Melle-Mitte	allgemeine Brandschutzmaßnahmen	Feuerwehr											Lfd.
42.1	Feuerwehr Oldendorf	Anbau Feuerwehrhaus	Feuerwehr											Lfd.
43.1	Feuerwehr Tittingdorf	Abbruch und Neubau	Feuerwehr											Lfd.
	Jugend-Freizeit-Bildungsstätte	Erichtung Außentreppe	Allgemein											Lfd.
50.2	Schürenkamp 16, Verwaltungsgebäude	Austausch der Klimaschranke des Serverraumes	Allgemein											Lfd.
<b>B) zu priorisierende Maßnahmen</b>														
37.2	Kiga Bruchmühlen	Anbau von Räumen (Bedarf 1 Gruppe, 1 Schlafraum, 1 Essraum)	Kindergarten	3								3		27
39.5	Kiga Oldendorf	Containerlösung aufstellen	Kindergarten	3								3		27
40.2	Kiga Wellingholzhausen	Containerlösung aufstellen	Kindergarten	3								3		27
51.0	Schürenkamp 14, Verwaltungsgebäude		Allgemein	3								3		27
50.3	Schürenkamp 16, Verwaltungsgebäude	Neubau	Allgemein	3					2			3		26
53.0	Bürgerbüro Buer - Kirchplatz 6	Fassadensanierung & Erneuerung Fenster	Allgemein	3					2			3		26
2.1	Grönenbergsporthalle	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
3.2	Sporthalle Haferstraße	Erneuerung der Geräteraumtore + Prallwand Längsseite Umkleiden	Sporthallen	3						1		3		25
3.4	Sporthalle Haferstraße	Sanierung Hallenraum mit Prallschutz, Trennvorhang, Brandschutz & HLSE-Installation	Sporthallen	3						1		3		25
5.1	Sporthalle Bruchmühlen	Einbau von Geräteraumtoren	Sporthallen	3						1		3		25
5.2	Sporthalle Bruchmühlen	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
6.6	Sporthalle Buer -alt-	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
8.0	Sporthalle Gesmold -alt-	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
10.1	Sporthalle Neuenkirchen -alt-	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
10.2	Sporthalle Neuenkirchen -alt-	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
13.1	Sporthalle Riemsloh -alt-	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
15.0	Sporthalle Wellingholzhausen -alt-	Einbau von Geräteraumtoren & Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
17.1	Sporthalle Westerhausen -alt-	Einbau von Geräteraumtoren	Sporthallen	3						1		3		25
17.2	Sporthalle Westerhausen -alt-	Prallschutz / Innenwände ebenflächig gestalten	Sporthallen	3						1		3		25
27.6	GS Bruchmühlen	Inklusion	Schulen	3						1		3		25
30.8	GS Gesmold	Sanierung Kellerräume / Einrichtung eines Werkraumes und Speiseraum	Schulen	3						1		3		25
33.4	GS Oldendorf	Voraussetzungen für OGT ab 1.8.17 schaffen; sh. Vermerk vom 24.08.2016; Beschluss ASB 30.11.2016	Schulen	3						1		3		25
44.0	Feuerwehr Groß-Aschen	Anbau	Feuerwehr	3						1		3		25
45.0	Feuerwehr Wellingholzhausen	Neubau	Feuerwehr	3						1		3		25
46.0	Feuerwehr Gesmold	Neubau	Feuerwehr	3						1		3		25
16.0	Sporthalle Wellingholzhausen -neu-	Sanierung der Lichtkuppel & Prallschutz	Sporthallen			2						3		23
18.0	Sporthalle Westerhausen -neu-	Sanierung Lichtkuppel	Sporthallen			2						3		23
3.3	Sporthalle Haferstraße	Sanierung Flachdächer	Sporthallen	3								2		22
50.1	Schürenkamp 16, Verwaltungsgebäude	Bandschutzmaßnahmen	Allgemein			2						3		22
32.0	GS Neuenkirchen	div Maßnahmen	Schulen			1						3		20
40.3	Kiga Wellingholzhausen	Anbau	Kindergarten			1						3		19
54.0	Mietwohnung Schnellweg 15	Erneuerung der Geschosstreppe	Allgemein			1						3		19
19.0	Umkleidegebäude Lindstr.-Gürtel	Sanierung der Solaranlage	Umkleide			2						2		18
3.0	Sporthalle Haferstraße	div Maßnahmen	Sporthallen			2						2		17
20.0	Umkleidegebäude Sportplatz Gesmold	Sanierung der Trinkwasserwärmungsanlage	Umkleide			2						2		17
31.0	OBS Neuenkirchen	Schadstoffsanierung, Brandschutzertüchtigung, Dachsanierung, Unterhaltung TGA	Schulen			2						2		17
38.0	Kinderhaus Buer	Anbauprojekt	Kindergarten			2						2		17
1.0	Jahnsporthalle	div Maßnahmen	Sporthallen			3						1		15
6.0	Sporthalle Buer -alt-	div Maßnahmen	Sporthallen			1						2		15
21.0	Umkleidegebäude Sportplatz Westerhausen	Sanierung der Solaranlage	Umkleide			1						2		15
27.0	GS Bruchmühlen	div Maßnahmen	Schulen			1						2		15
35.0	GS Wellingholzhausen	Abdichtungsarbeiten Kellergeschoss, Sanierung Rohrleitung und Drainage + Brandschutz	Schulen			1						2		15



Kostengruppen 100-600

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Leistungs-Nr.	Gewerk / Ausschreibung	Auftragnehmer	Kosten-schätzung	Kosten-berechnung	Auftragswert	Summe Nachträge	Auftragswert inkl. Nachträge	Zahlungen	echte /geschätzte Abrechnung
VE 301	Rohbauarbeiten	Schnitker	21.420,00 €	22.764,94 €	26.722,65 €	2.740,95 €	29.463,60 €	33.997,94 €	29.463,60 €
VE 307	Fassadenarbeiten WDVS	Strunk	-	4.495,23 €	4.222,72 €	3.772,31 €	7.995,03 €	12.746,85 €	12.746,85 €
VE 320	Tischlerarbeiten (Fensterband Treppenhaus)	Möller	14.280,00 €	13.185,20 €	9.694,62 €	0,00 €	9.694,62 €	9.256,19 €	9.256,19 €
VE 323	Trockenbau (Wandabsorber)	Bremer	14.280,00 €	14.272,86 €	15.610,19 €	0,00 €	15.610,19 €	15.696,48 €	15.696,48 €
VE 420	Heizungsarbeiten	Woltmann	-	-	2.795,60 €	0,00 €	2.795,60 €	0,00 €	2.795,60 €
VE 328	Bodenbelagsarbeiten ehem. Musikraum	Pott	-	-	3.444,68 €	0,00 €	3.444,68 €	0,00 €	3.444,68 €
VE 440p	Elektroarbeiten provisorisch	Elektro Große-Wördemann	-	-	6.039,48 €	1.566,79 €	7.606,27 €	1.566,79 €	7.606,27 €
VE 328a	Bodenbelagsarbeiten		35.700,00 €	44.551,82 €					44.551,82 €
VE 323a	Trockenbau (Raster- & F90-Decken)		62.475,00 €	162.545,91 €					162.545,91 €
	Brandschutzmaßnahmen		107.100,00 €	in VE323a enth.					in VE323a enth.
	Dacharbeiten		119.000,00 €	Leistung entfällt					Leistung entfällt
	Abbrucharbeiten (Decken)		8.330,00 €	in VE323a enth.					in VE323a enth.
VE 307a	Malerarbeiten		4.165,00 €	26.781,25 €					26.781,25 €
VE 320a	Tischlerarbeiten (Fenster & Außentüren)		14.280,00 €	16.540,41 €					16.540,41 €
VE 324	Tischlerarbeiten (Innentüren)		12.852,00 €	17.792,88 €					17.792,88 €
VE 331	Schlosserarbeiten (Setzstufen)		34.272,00 €	3.924,62 €					3.924,62 €
VE 410	Sanitärarbeiten		5.950,00 €	3.451,77 €					3.451,77 €
VE 440a	Elektroarbeiten		122.406,97 €	131.684,66 €					131.684,66 €
VE 301a	Rohbauarbeiten			11.068,19 €					11.068,19 €
									0,00 €
									0,00 €
VE 520	Außenanlagen		23.800,00 €	23.800,00 €	23.800,00 €	0,00 €	23.800,00 €	8.229,55 €	23.800,00 €
									0,00 €
VE 800	sonstige Nebenarbeiten		90.046,65 €	30.000,00 €				4.543,73 €	30.000,00 €
									0,00 €
	Elektroarbeiten - Hausalarm		31.535,00 €	verschoben aus Kostengründen					en aus Kostengründen
	Erneuerung Sonnenschutzanlage		42.840,00 €	verschoben aus Kostengründen					en aus Kostengründen
	Erneuerung Treppengeländer			verschoben aus Kostengründen					en aus Kostengründen
									0,00 €
			<b>764.732,62 €</b>	<b>526.859,74 €</b>	<b>92.329,94 €</b>	<b>8.080,05 €</b>	<b>100.409,99 €</b>	<b>86.037,53 €</b>	<b>553.151,18 €</b>

Kostengruppe 700

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Leistungs-Nr.	Gewerk / Ausschreibung	Auftragnehmer	Kosten-schätzung	Kosten-berechnung	Auftragswert	Summe Nachträge	Auftragswert inkl. Nachträge	Zahlungen	echte /geschätzte Abrechnung
VE 730	Generalplanung	Ing. -Büro Schnitker	114.240,00 €	114.240,00 €	100.505,17 €	0,00 €	100.505,17 €	22.200,28 €	100.505,17 €
VE 747	SiGeKo	Steinkühler, Thorsten	-	-	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	273,70 €	2.500,00 €
									0,00 €
									0,00 €
			<b>114.240,00 €</b>	<b>114.240,00 €</b>	<b>103.005,17 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>103.005,17 €</b>	<b>22.473,98 €</b>	<b>103.005,17 €</b>

Gesamtkostenstand

	Kosten-schätzung	Kosten-berechnung	Auftragswert	Summe Nachträge	Auftragswert inkl. Nachträge	Zahlungen	echte /geschätzte Abrechnung
Kostengruppen 100-600, 800	764.732,62 €	526.859,74 €	92.329,94 €	8.080,05 €	100.409,99 €	86.037,53 €	553.151,18 €
Kostengruppe 700	114.240,00 €	114.240,00 €	103.005,17 €	0,00 €	103.005,17 €	22.473,98 €	103.005,17 €
	<b>878.972,62 €</b>	<b>641.099,74 €</b>	<b>195.335,11 €</b>	<b>8.080,05 €</b>	<b>203.415,16 €</b>	<b>108.511,51 €</b>	<b>656.156,35 €</b>

Finanzierung

Zusammenstellung zur Verfügung stehender Budgets	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019	Gesambudget
Budget I 40016-002	264.000 €	396.000 €			660.000 €
Förderung LED Beleuchtung RWE KEK		0 €			0 €
					0 €
					0 €
	<b>264.000,00 €</b>	<b>396.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>660.000,00 €</b>
<b>Guthaben / Defizit (Gesamtkosten - Gesamtbudget)</b>					<b>3.843,65 €</b>

Erläuterung: Das angesetzte Budget entspricht bereits dem in den Haushaltsberatungen um 20 % gekürzten Ansatz

Kostengruppen 100-600

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Leistungs-Nr.	Gewerk / Ausschreibung	Auftragnehmer	Kosten-schätzung	Kosten-berechnung	Auftragswert	Summe Nachträge	Auftragswert inkl. Nachträge	Zahlungen	echte /geschätzte Abrechnung
VE 200	Abbruch/Entsorgung Fußböden	Selecta	45.220,00 €	29.366,82 €	20.634,40 €	3.210,57 €	23.844,97 €	24.034,99 €	SR 24.034,99 €
VE 328	Bodenbelagsarbeiten	Wiesbernd	in VE 200 enthalten	33.124,25 €	32.140,84 €	3.896,58 €	36.037,42 €	33.755,85 €	SR 33.755,85 €
VE 301	Rohbauarbeiten	Busch	11.237,77 €	11.237,77 €	16.900,57 €	1.296,10 €	18.196,67 €	14.723,67 €	SR 14.723,67 €
VE 320	Tischlerarbeiten (Fenster+Außentüren)	Pigorsch	13.348,23 €	13.348,23 €	6.911,52 €	-2.011,10 €	4.900,42 €	4.439,89 €	SR 4.439,89 €
VE 323a	Trockenbauarbeiten Aula	BSA	13.051,92 €		10.268,51 €	2.783,41 €	13.051,92 €	12.345,26 €	SR 12.345,26 €
VE 320a	Erneuerung Eingangstüren und Innentürelemente		76.564,00 €	22.791,77 €					22.791,77 €
	Abbruch/Entsorgung Decken / Fußboden		12.614,00 €	in VE 323 enth.					in VE 323 enth.
VE 323	Trockenbauarbeiten - Brandschutz (inkl. Abbruch)		104.758,08 €	205.430,30 €					205.430,30 €
VE 327	Malerarbeiten und WDVS		43.792,00 €	48.884,01 €					48.884,01 €
VE 324	Tischlerarbeiten (Innentüren)		16.065,00 €	11.788,14 €					11.788,14 €
VE 305	Dachdeckerarbeiten		333.200,00 €	253.886,80 €					253.886,80 €
VE 333	Verschattung / Sonnenschutz		119.000,00 €	13.923,00 €					13.923,00 €
VE 440	Elektroarbeiten		165.807,46 €	147.078,31 €					147.078,31 €
VE 420	Heizungsarbeiten		5.950,00 €	5.950,00 €					5.950,00 €
	Sanitärarbeiten			in VE 420 enth.					in VE 420 enth.
VE 301a	Rohbauarbeiten			7.131,43 €					7.131,43 €
VE 328a	Bodenbelagsarbeiten			2.280,64 €					2.280,64 €
VE 328b	elastische Fugen austauschen		13.070,96 €	13.070,96 €					13.070,96 €
VE 331	Metallbauarbeiten - Erneuerung Treppengeländer			19.932,50 €					19.932,50 €
VE 441	Blitzschutzarbeiten								0,00 €
VE 800	sonstige Nebenarbeiten		96.060,85 €	40.000,00 €				9.717,15 €	40.000,00 €
									0,00 €
									0,00 €
	Erneuerung Eingangstürelemente		57.953,00 €	verschoben aus Kostengründen					en aus Kostengründen
	Elektroarbeiten - Hausalarm		25.347,00 €	verschoben aus Kostengründen					en aus Kostengründen
	Dacharbeiten - Bereich Fachräume		89.241,08 €	verschoben aus Kostengründen					en aus Kostengründen
	Sonnenschutz Verwaltung		40.460,00 €	Zusatzleistungen - verschoben aus Kos					en aus Kostengründen
	Sanierung Blitzschutz		41.650,00 €	Zusatzleistungen - verschoben aus Kos					en aus Kostengründen
									0,00 €
									0,00 €
			<b>1.324.391,35 €</b>	<b>879.224,93 €</b>	<b>86.855,84 €</b>	<b>9.175,56 €</b>	<b>96.031,40 €</b>	<b>99.016,81 €</b>	<b>881.447,52 €</b>

Kostengruppe 700

A	B	C	D	E	F	G	H	I	H
Leistungs-Nr.	Gewerk / Ausschreibung	Auftragnehmer	Kosten-schätzung	Kosten-berechnung	Auftragswert	Summe Nachträge	Auftragswert inkl. Nachträge	Zahlungen	echte /geschätzte Abrechnung
VE 730	Generalplanung	Ing. -Büro Schnitker	171.360,00 €	171.360,00 €	149.588,89 €	0,00 €	149.588,89 €	18.004,19 €	149.588,89 €
VE 747	SiGeKo	Steinkühler, Thorsten			4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	273,70 €	4.000,00 €
									0,00 €
									0,00 €
			<b>171.360,00 €</b>	<b>171.360,00 €</b>	<b>153.588,89 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>153.588,89 €</b>	<b>18.277,89 €</b>	<b>153.588,89 €</b>

Gesamtkostenstand

	Kosten-schätzung	Kosten-berechnung	Auftragswert	Summe Nachträge	Auftragswert inkl. Nachträge	Zahlungen	echte /geschätzte Abrechnung
Kostengruppen 100-600	1.324.391,35 €	879.224,93 €	86.855,84 €	9.175,56 €	96.031,40 €	99.016,81 €	881.447,52 €
Kostengruppe 700	171.360,00 €	171.360,00 €	153.588,89 €	0,00 €	153.588,89 €	18.277,89 €	153.588,89 €
	<b>1.495.751,35 €</b>	<b>1.050.584,93 €</b>	<b>240.444,73 €</b>	<b>9.175,56 €</b>	<b>249.620,29 €</b>	<b>117.294,70 €</b>	<b>1.035.036,41 €</b>

Finanzierung

	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017	Gesambudget
Budget I 40016-002	416.000,00 €	624.000,00 €	1.040.000,00 €
Förderung RWE KEK			0,00 €
	<b>416.000,00 €</b>	<b>624.000,00 €</b>	<b>1.040.000,00 €</b>
<b>Guthaben / Defizit (Gesamtkosten - Gesamtbudget)</b>			<b>4.963,59 €</b>

Erläuterung: Das angesetzte Budget entspricht bereits dem in den Haushaltsberatungen um 20 % gekürzten Ansatz



**Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle**

.....

**Rechtliche Grundlagen und Ziele des Gesamtabchlusses:**

- gem. § 128 Abs. 4 NKomVG sind die Jahresabschlüsse der dort genannten Aufgabenträger zu einem Gesamtabchluss zusammenzufassen (Konsolidierung)
- dynamischen Verweis im NKomVG auf die Vorschriften der §§ 300 bis 312 des Handelsgesetzbuches (HGB)
- Ziel ist es, einen Gesamtüberblick über die Kernverwaltung mit den ausgegliederten Bereichen über die Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage zu geben
- das Gesamtvermögen und die Gesamtschulden auszuweisen
- die Transparenz über das kommunale Handeln zu erhöhen
- einen Überblick über die wirtschaftliche Entwicklung des „Konzerns“ und den Konzernbeteiligten zu geben

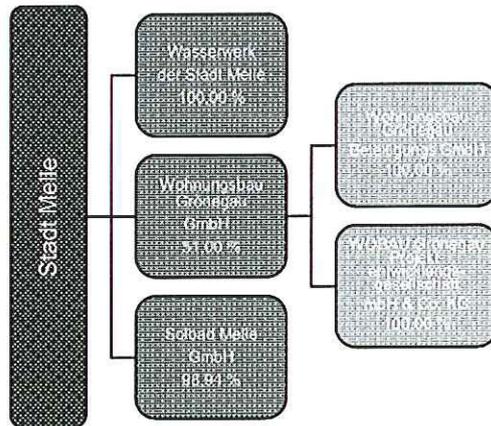
Melle<sup>®</sup>  
Die Stadt.

Seite 1 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

### Konsolidierungskreis Gesamtabschluss Stadt Melle:



Konsolidierungsmethode bei verbundenen Aufgabenträgern:  
Vollkonsolidierung

beherrschender Einfluss der Kernverwaltung auf den ausgegliederten Aufgabenträger

In der Regel Anteilsbesitz über 50 Prozent

Melle®  
Die Stadt.

Seite 2 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

### Konsolidierungsablauf/-prozess:

1. Zusammenführung der sechs Einzelabschlüsse
2. Vereinheitlichung der Einzelabschlüsse
3. Zusammenfassung zum Summenabschluss
4. Konsolidierungsmaßnahmen

Kapital-, Schulden-, Zwischenergebnis-, Aufwands- und Ertragskonsolidierung bzw. -eliminierung

#### 5. Gesamtabschluss

Gesamtbilanz und Gesamtergebnisrechnung  
Konsolidierungsbericht incl. Gesamtkapitalflussrechnung  
Konsolidierte Anlagen

Melle®  
Die Stadt.

Seite 3 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

### Gesamtbilanz:

Aktiva	31.12.2014	31.12.2013	Passiva	31.12.2014	31.12.2013
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	12.651.454,19	12.659.905,62	Nettoposition	141.108.453,70	136.147.673,96
			- davon Basis-Reinvermögen	44.430.685,88	44.339.992,07
2. Sachvermögen	181.501.462,78	180.798.631,44	- Rücklagen	18.859.448,48	18.107.414,44
			- davon Bilanzergebnis	6.659.945,07	752.032,00
3. Finanzvermögen	10.988.383,68	9.329.116,10	- davon Anteile an verbundenen Aufgaben- trägern im Fremdbesitz	3.991.405,48	3.612.681,29
4. Liquide Mittel	19.463.197,79	11.479.663,90	- davon Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter am Jahresergebnis	250.639,47	378.624,17
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	803.430,28	680.319,85	- davon Sonderposten	66.989.433,47	68.956.829,34
			2. Schulden	48.054.002,68	44.873.631,92
			- davon Geldschulden	34.342.658,13	34.687.768,46
			3. Rückstellungen	37.502.282,68	33.152.224,31
			- davon Pensionsrückstellungen	23.770.507,00	22.221.650,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	731.219,52	773.036,68
Bilanzsumme	228.398.958,69	214.946.638,77	Bilanzsumme	228.398.958,69	214.946.638,77

Melle<sup>®</sup>  
Die Stadt.

Seite 4 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

### Gesamtbilanz:

Anlagevermögen:	31.12.2013		31.12.2014	
	-Euro-	Anteil	-Euro-	Anteil
Stadt Melle	163.658.454,02	89,76%	165.900.608,67	89,98%
Wasserwerk	10.074.968,61	6,53%	10.320.645,92	6,60%
So/bad Melle GmbH	1.327.007,22	0,73%	1.166.125,16	0,63%
Wohnungsbau GmbH	7.261.658,76	3,99%	6.988.888,18	3,76%
Beteiligungs GmbH	0,00	0,00%	0,00	0,00%
WOBAU	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Konzern "Stadt Melle"	182.221.988,61	100,00%	184.374.067,83	100,00%
Geldschulden:	31.12.2013		31.12.2014	
	-Euro-	Anteil	-Euro-	Anteil
Stadt Melle	31.287.701,78	89,42%	31.082.473,09	90,45%
Wasserwerk	822.791,92	2,35%	784.228,25	2,23%
So/bad Melle GmbH	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wohnungsbau GmbH	2.877.274,76	8,22%	2.615.688,78	7,33%
Beteiligungs GmbH	0,00	0,00%	0,00	0,00%
WOBAU	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Konzern "Stadt Melle"	34.987.768,46	100,00%	34.342.688,13	100,00%

Melle<sup>®</sup>  
Die Stadt.

Seite 5 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

### Gesamtergebnisrechnung:

(In Euro)	Einzel-		Gesamt-	
	abschluss	abschluss	abschluss	abschluss
	2013	2013	2014	2014
Steuern und ähnliche Abgaben	47.720.101,13	47.508.547,13	54.898.861,32	54.741.978,04
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.429.661,65	8.429.661,65	12.540.413,33	12.540.413,33
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.529.317,56	3.647.044,09	3.568.908,57	3.691.357,58
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.117.924,10	9.941.597,55	9.844.779,56	9.650.152,95
Privatrechtliche Entgelte	4.782.093,16	4.701.880,63	5.456.865,83	5.383.758,41
Summierte sonstige ordentliche Erträge	5.347.602,79	4.737.730,85	5.353.722,73	4.700.128,01
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>79.932.700,42</b>	<b>78.966.461,90</b>	<b>91.659.549,64</b>	<b>90.707.788,36</b>
Personalaufwendungen	17.238.661,01	17.143.700,47	18.334.546,69	18.237.277,91
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.623.282,62	15.109.120,56	17.499.783,39	17.086.972,21
Abschreibungen	7.593.683,96	7.581.513,80	7.870.550,59	7.838.538,14
Transferaufwendungen	34.139.547,65	34.004.812,43	36.987.727,95	36.834.354,34
Summierte sonstige ordentliche Aufwendungen	4.409.507,44	4.066.231,65	4.195.055,69	3.866.832,50
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>79.004.762,62</b>	<b>77.885.428,91</b>	<b>84.868.664,61</b>	<b>83.863.975,10</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>927.937,80</b>	<b>1.081.032,99</b>	<b>6.792.885,03</b>	<b>6.843.813,26</b>
Außerordentliches Ergebnis	50.045,98	49.523,18	60.665,30	-6.230,86
<b>Gesamtjahresergebnis</b>	<b>977.983,78</b>	<b>1.130.556,17</b>	<b>6.853.550,33</b>	<b>6.837.582,40</b>
Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis		-378.624,17		-250.636,43
<b>Gesamtbilanzergebnis</b>		<b>752.032,00</b>		<b>6.586.945,97</b>

Melle  
Die Stadt.

Seite 6 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

### Gesamtergebnisrechnung:

Jahresergebnis 2014 (In Euro):	Einzelabschl.	Einzelabschl.	Konsoll-	Konzern
	Stadt Melle	Tochtererh.	dierung	Stadt Melle
Ordentliche Erträge	84.268.079,07	7.391.470,57	-951.761,28	90.707.788,36
Ordentliche Aufwendungen	77.837.621,14	7.029.043,47	-1.002.689,51	83.863.975,10
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.430.457,93</b>	<b>362.427,10</b>	<b>50.928,23</b>	<b>6.843.813,26</b>
Außerordentliche Erträge	302.548,49	4.676,70	-68.896,16	240.329,03
Außerordentliche Aufwendungen	243.769,03	2.761,66	0,00	246.559,69
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>58.750,46</b>	<b>1.914,84</b>	<b>-68.896,16</b>	<b>-6.230,86</b>
<b>Gesamtjahresergebnis</b>	<b>6.489.208,39</b>	<b>364.341,94</b>	<b>-15.967,93</b>	<b>6.837.582,40</b>
<b>Gesamtjahresergebnis:</b>				
	2013		2014	
	-Euro-	Anteil	-Euro-	Anteil
Stadt Melle	182.600,31	16,15%	6.360.000,47	93,02%
Wasserwerk	445.709,17	39,42%	265.935,10	3,89%
So'bad Melle GmbH	-270.250,63	-23,80%	-299.856,10	-4,39%
Wohnungsbau GmbH	769.013,62	68,02%	650.805,21	9,52%
Beteiligungs GmbH	-842,85	-0,07%	-306,29	0,00%
WOBAU	4.327,55	0,36%	-138.995,66	-2,03%
<b>Konzern Stadt Melle</b>	<b>1.130.556,17</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.837.582,40</b>	<b>100,00%</b>

Melle  
Die Stadt.

Seite 7 von 8



## Gesamtabschluss 2014 der Stadt Melle

.....  
**Ausblick:**

- **Erstellung Gesamtabschluss 2015 und 2016 in 2017**
- **Mittelfristig: Aufbau eines Beteiligungsberichtes, der dann den Konsolidierungsbericht beinhaltet bzw. ersetzt**
- **Implementierung der Beteiligungen in das Zielsystem der Stadt Melle (Leitbild, strategische Ziele, Handlungsschwerpunkte, etc.)**

 Ausschusses für Finanzen, Wirtschaft und Gebäudemanagement der Stadt Melle 14.02.2017

.....

**TOP 7**

**Bericht einer überörtlichen Prüfung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen**

Die Präsidentin des Niedersächsischen Landesausschusses für Überörtliche Kommunprüfung

Prüfungsmittlung

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Obmann ist

- Klaus Mönk
- Gabriele Ockeloh

Schlussamt: 01.01.2017  
Az. 43-107/2017-02543/118

 Niedersachsen

 Melle®  
Die Stadt.

 **Kurzfassung Prüfungsmittlung des LRH Instandhaltungsrückstellungen**

.....Die geprüften Kommunen nutzten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in unterschiedlichem Umfang. Sie bildeten und verwendeten die Rückstellungen weitgehend rechtskonform (vgl. Abschnitt 3).

Die bei der Stadt Melle gebildeten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen führten zu erheblichen überplanmäßigen Aufwendungen. Überschreiten überplanmäßige Aufwendungen die vom Rat festgesetzte Bagatellgrenze, muss die Verwaltung die vorherige Zustimmung des Rats einholen (vgl. Abschnitt 4.1).

Überplanmäßige Aufwendungen für unterlassene Instandhaltungen, die allein darauf abzielen, Rückstellungen zu bilden, sind nicht zulässig (vgl. Abschnitt 4.1). Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sind spätestens nach drei Jahren aufzulösen (vgl. Abschnitt 4.2).

**Handlungsbedarf Abschluss 2016 und 2. Nachtrag 2017 und später**



## **Ausschusses für Finanzen, Wirtschaft und Gebäudemanagement der Stadt Melle 14.02.2017**

.....

### **Anwendungserklärung des Nds. Innenministeriums, Frau Schmoling vom 20.01.2017**

- Überplanmäßige Aufwendungen für Rückstellungen sind zulässig.
- Die überplanmäßige Bewilligung muss vor dem Jahresabschluss eingeholt werden, also bis März des Folgejahres.

## Anlage zu TOP 8



## 2. Nachtragshaushalt 2017

### Mittelfristige Finanzplanung 2018-2020

Melle®  
Die Stadt.



## Ausgangslage

### Ergebnishaushalt

	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Jahresergebnis Haushaltsplan 2016/2017, Nachtrag I. (keine Änderung)	-490.900	762.600	2.377.800	1.680.300	3.084.000	3.134.200
Rücklagenbestand Haushalt 2016/2017, Nachtrag I. (keine Änderung)	18.487.739	19.250.339	21.628.139	23.308.439	26.392.439	29.526.639

### Finanzhaushalt

	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Cash-Flow Haushalt 2016/2017, Nachtrag I. (keine Änderung)	4.150.100	5.319.100	7.837.000	7.453.500	8.846.700	8.930.800
Schuldenstand Haushalt 2016/2017	46.291.801	51.222.701	55.109.001	56.301.101	52.840.801	48.984.801
Schuldenstand Nachtrag I.	46.191.622	51.122.523	55.558.823	57.391.923	53.931.623	50.075.623

Melle®  
Die Stadt.



## Ergebnishaushalt

Angepasste Ertragslage  
aufgrund Steuerschätzung  
aus Nov. 2016

### Erträge (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>611:01, Steuern und Abgaben, Zuweisungen und Umlagen</b>						
Schlüsselzuweisungen	8.170.300,00 €	7.797.000,00 €	- 373.300,00 €	818.900,00 €	1.091.300,00 €	1.086.200,00 €
Gem.-Anteil Eink.steuer	19.000.000,00 €	18.890.000,00 €	- 110.000,00 €	- 200.000,00 €		
Gem.-Anteil Umsatzsteuer	2.350.000,00 €	3.000.000,00 €	650.000,00 €			
<b>612:01, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Konzessionsabgaben	2.100.000,00 €	1.900.000,00 €	- 200.000,00 €	- 200.000,00 €	- 200.000,00 €	- 200.000,00 €

- Die Ansätze für die Realsteuern bleiben unverändert.
- Schlüsselzuweisungen: Geringerer Ansatz in 2017 aufgrund der besseren Ertragssituation in Melle in den vergangenen Jahren und stärker als erwartet gestiegene Durchschnittshebesätzen für Realsteuern im Land.
- Anstieg der Umsatzsteueranteile aufgrund Rechtsänderung im Finanzausgleich.
- Niedrigere Konzessionsabgaben (auch mittelfristig!) aufgrund gesunkenem durchschn. Stromverbräuchen und konzessionsabgabebefreitem Strom.



## Ergebnishaushalt

### Erträge (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>386:01, Tageseinrichtungen für Kinder</b>						
Sozialfonds Landkreis für Kita	- €	873.900,00 €	873.900,00 €	- €	- €	- €
<b>211:01, Grundschulen</b>						
Sachkostenzuschuss vom Land	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- 25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

- Einmalige, zweckgebundene Mittel aus dem Sozialfond des Landkreises für soziale Aufgaben.
- Einsatz als Deckungsmittel für die erheblichen Aufwandssteigerungen im Kita-Bereich von jährlich > 1 Mio. € (Betriebskostenzuschüsse).
- Ein Ausgleich in den Folgejahren ist nur im Rahmen der Gesamtdeckung herzustellen, da noch keine Zusage für weitere Zuschüsse seitens des LK Osnabrück erfolgt ist.
- Höhere Kostenerstattung an die kommunalen Schulträger im Dez. 2016 beschlossen.

Melle®  
Die Stadt.



# Ergebnishaushalt

## Erträge (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>638-01-01 Gebührenhaushalt-Kanal</b>						
Kanalbenutzungsgebühren	6.417.600,00 €	4.987.400,00 €	430.200,00 €			
Sonderposten Zuschüsse	337.400,00 €	339.600,00 €	2.200,00 €			
Sonderposten Beiträge	439.700,00 €	451.100,00 €	11.400,00 €			
Sonderposten Gebührenaussgleich		231.900,00 €	231.900,00 €			

Nicht zahlungswirksam!

- Die Kanalbenutzungsgebühren sind für 2017 wieder auf 2,95 €/m<sup>3</sup> gesenkt worden.

➔ **Der Gesamtbetrag der Erträge erhöht sich voraussichtlich um 768.300 €.**



# Ergebnishaushalt

## Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-01 Politische Gremien</b>						
Beratungsleistungen	32.000,00 €	62.000,00 €	30.000,00 €			
Transferaufw./Zuschüsse	20.000,00 €	24.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
<b>111-00 Personalmanagement</b>						
Überprüfung Arbeitsschutz	55.800,00 €	98.600,00 €	43.000,00 €			

- Beratungsleistungen zur Vervollständigung des kommunalen Haushalts-/Steuerungs- und Controllingprozesses.
- Erhöhung der Zahlungen an die Fraktionen gem. § 57 NKomVG.
- Prüfung der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel nach Vorschriften der Deutschen Gesetzlichen Unfallversicherung.





## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-09 „Finanzmanagement und Rechnungswesen“</b>						
Beratungsaufw. Änderung Umsatzsteuerrecht	- €	20.000,00 €	20.000,00 €			
Aufwendungen Geldverkehr (EC-Cash Terminals)	4.500,00 €	16.500,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
Verlustabdeckung Solbad Melle GmbH	228.400,00 €	174.800,00 €	63.600,00 €			
Abschr. Finanzvermögen Solbad Melle GmbH	173.500,00 €	191.200,00 €	17.700,00 €			

- Veränderte Kundenanforderungen und erhöhte Gebühren, insb. für die vermehrte Ausstattung mit EC-Cash Terminals führen zu einer (auch mittelfristigen) Erhöhung des Ansatzes.
- Aufgrund des aktualisierten Wirtschaftsplanes der Solbad Melle GmbH entsteht eine veränderte Verlustabdeckung und Änderungen in den Abschreibungen auf das Finanzvermögen.



## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-10 „Organisationsangelegenheiten“</b>						
Untersuchung zur Gründung von Stadtwerken	12.500,00 €	52.500,00 €	40.000,00 €			
<b>111-14 „Gebäudemanagement“</b>						
Unterhaltungsaufwand Gebäudemanagement	600.000,00 €	630.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Mobile Räumlösungen Kita	- €	80.000,00 €	80.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €

#### Gebäudemanagement:

- Bewirtschaftungsaufwand Gebäudemanagement – Übernahme des Budgets aus dem Schulbereich.
- Zusätzliche Kita-Gruppenräume in Wellingholzhausen u. Oldendorf notw. Ab 2019 voraussichtlich zusätzlich in Bruchmühlen.



## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-22 „Ornat Oldendorf“</b>						
Sanierung Denkmal Oberholsten		8.000,00 €	8.000,00 €			
DFB-Mini-Spielfeld	1.300,00 €	2.300,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
<b>122-05 „KFZ-Angelegenheiten“</b>						
ZBII iKFZ Plaketten	35.000,00 €	40.000,00 €	5.000,00 €			
Geschäftsaufwendungen Außendienst	1.500,00 €	3.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €

#### KFZ-Angelegenheiten:

- Einführung der ZBII iKFZ Plaketten
- Höhere Geschäftsaufwendungen (auch mittelfristig) durch vermehrte Außendiensttätigkeiten der Vollstreckungsbeamten

Melle®  
Die Stadt.



## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>211-01 „Grundschulen“</b>						
Geringere Schülerzahl Walkdorfschule	32.500,00 €	22.000,00 €	- 10.500,00 €	- 10.500,00 €	- 10.500,00 €	- 10.500,00 €
Bewirtschaftungs- aufwendungen	247.100,00 €	227.100,00 €	- 20.000,00 €	- 20.000,00 €	- 20.000,00 €	- 20.000,00 €
Ganztagsbetreuung (bisher 243-01)		137.800,00 €	137.800,00 €	200.800,00 €	200.800,00 €	200.800,00 €

- Verschiebung des Ansatzes für Bewirtschaftungsaufwendungen von Produkt „Grundschulen“ zum Produkt „Gebäudemanagement“
- Aufwendungen für die Ganztagsbetreuung werden zukünftig bei der jeweiligen Schulform veranschlagt. In 2017 entstehen anteilig, ab 2018 vollständig und dauerhaft zusätzliche Aufwendungen, dies sind u.a.:
  - Zuschüsse Finanzierung Nachmittagsangebots, der Nachmittags-AG's und längere Betreuungszeiten
  - Personal- und Regiekosten für den Mensabetrieb

Melle®  
Die Stadt.



# Ergebnishaushalt

## Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
Bewirtschaftungs- aufwendungen					0,00 €	- 10.000,00 €
Ganztagsbetreuung (bisher 243-01)					0,00 €	69.700,00 €
Meller Modell Ganztagsbetreuung			102.500,00 €	-162.500,00 €	-162.500,00 €	-162.500,00 €

Saldiert um die entfallenden Aufwendungen für das Meller Modell (162,5 T€) entstehen 2017 anteilig Mehraufwendungen i.H.v. 45 T€, ab 2018 dauerhaft i.H.v. 108 T€.

- Verschiebung des Ansatzes für Bewirtschaftungsaufwendungen von Produkt „Grundschulen“ zum Produkt „Gebäudemanagement“
- Aufwendungen für die Ganztagsbetreuung werden zukünftig bei der jeweiligen Schulform veranschlagt. In 2017 entstehen anteilig, ab 2018 vollständig und dauerhaft zusätzliche Aufwendungen, dies sind u.a.:
  - Zuschüsse Finanzierung Nachmittagsangebots, der Nachmittags-AG's und längere Betreuungszeiten
  - Personal- und Regiekosten für den Mensabetrieb



# Ergebnishaushalt

## Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

Sperrvermerk

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
366-01 Tageseinrichtungen für Kinder						
Kita – lfd. Zuschüsse	6.924.500,00 €	7.950.000,00 €	1.025.500,00 €	1.077.000,00 €	1.131.100,00 €	1.215.000,00 €

- Die lfd. Kita-Zuschüsse müssen nach Abrechnungserkenntnissen aus 2016 und den Mittelforderungen der kirchl. Träger erhöht werden. Erhöhung aufgrund von Tarifsteigerungen, der Neuordnung der Entgeltordnung sowie Personalerweiterungen.
- Ab 2018 werden die Ansätze mit einem Erfahrungswert einer 5 %igen Steigerung geplant.
- Ab 2018 stehen den zusätzlichen Aufwendungen keine Erträge durch Erstattungen des Landkreises gegenüber. Diese wirken somit vollständig ergebnisbelastend!





## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>424-03 „Bäder“</b>						
Honorarverträge Krankheitsvertretungen	90.000,00 €	135.000,00 €	45.000,00 €			
Personalaufwendungen	887.700,00 €	842.700,00 €	- 45.000,00 €			
<b>611-01 „Räumliche Planung“</b>						
Räumliche Planung	180.000,00 €	420.000,00 €	240.000,00 €			

- Zur Abdeckung von Krankheitsvertretungen muss verstärkt mit Honorarkräften gearbeitet werden. Gleichzeitig werden die Personalaufwendungen in dem Produkt reduziert.
- Zusätzliche Mittel für die Dorferneuerung Riemsloh (60 T€) und die „Neue-Mitte Nord“ (180 T€). 150 T€ waren bereits 2016 vorgesehen, sind jedoch nicht verwendet worden und daher neu zu veranschlagen.

Melle®  
Die Stadt.



## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>630-01 „Gebührenhaushalt Kanal“</b>						
Versicherung	25.000,00 €	35.000,00 €	10.000,00 €			
Aufw. für sonstige Dienstleistungen	686.000,00 €	636.000,00 €	- 50.000,00 €			
Abf. Gebührenüberschuss	13.900,00 €	- €	- 13.900,00 €			
Abschreibungen	1.900.600,00 €	1.816.200,00 €	- 84.300,00 €			

- Die verschiedenen Änderungen im Gebührenhaushalt „Kanal“ sind nach der Kanalgebührenkalkulation vorzusehen.
- Die niedrigeren Aufwendungen für „sonstige Dienstleistungen“ resultieren aus geringeren Klärschlamm Entsorgungskosten.

Melle®  
Die Stadt.



## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>664-01 „Natur und Landschaft“</b>						
Landschaftsplan	400,00 €	40.400,00 €	40.000,00 €			
<b>671-02 „Stadtmarketing“</b>						
Fabelhaftes Melle	19.000,00 €	22.400,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €
<b>676-01 „Förderung des Tourismus“</b>						
Drachenfest	71.000,00 €	96.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

- Der Landschaftsplan ist nicht wie geplant in 2016 erneuert worden. Dies soll in 2017 nachgeholt werden.
- Erweiterung der Veranstaltung „Fabelhaftes Melle“ um einen Tag infolge des guten Teilnehmerfeedbacks.
- Das geplante Drachenfest ist 2016 ausgefallen und soll dafür in 2017 veranstaltet werden.



## Ergebnishaushalt

### Aufwendungen (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>611-01 „Steuern und abg. Zuweisungen und Umlagen“</b>						
Kreisumlage	24.163.000,00 €	24.494.700,00 €	331.700,00 €	745.200,00 €	634.800,00 €	636.000,00 €

- Aufgrund höherer Erträgen aus Steuern und Zuweisungen in 2016 ist eine höhere Kreisumlage an den Landkreis zu entrichten.



**Der Gesamtbetrag der Aufwendungen erhöht sich voraussichtlich um 1.880.600 €.**





## Haushaltsausgleich, Rücklage Nachtrag II.

**Ergebnisentlastung um 768.300 € und  
Ergebnisbelastung um 1.880.600 €.  
Veränderung des Jahresergebnis 2017  
von 2,38 Mio. € auf 1,27 Mio. €**

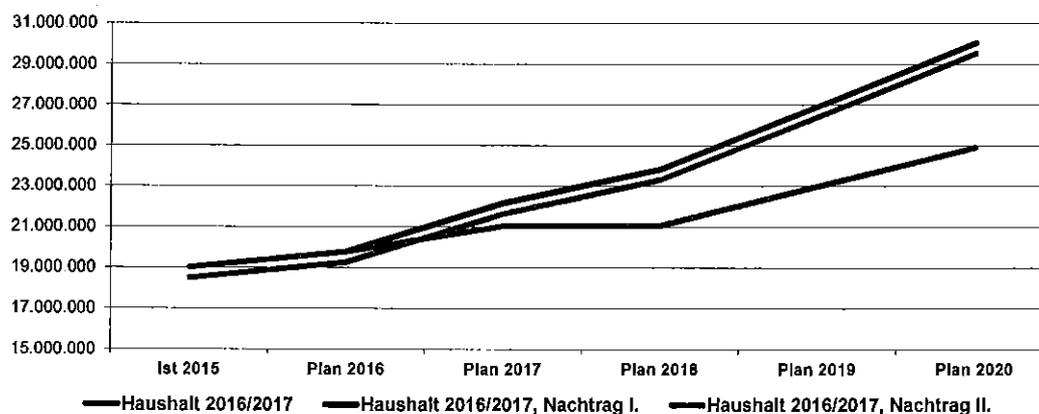
Saldo Ertr.-Aufw. / Einz.-Ausz.		1.112.300,00 €
Stand Rücklage 31.12.15	19.005.378,39 €	
Geplanter Überschuss 2016	762.600,00 €	
Stand Rücklage 31.12.16	19.767.978,39 €	
Geplanter Überschuss 2017	2.377.800,00 €	
Stand Rücklage 31.12.17	22.145.778,39 €	
Ausgleich (Verrechnung Rücklage)	- 1.112.300,00 €	21.033.478,39 €

**Zuführung zur Überschussrücklage statt 2,38 Mio. €  
nun i.H.v. 1,27 Mio. € durch den II. Nachtrag.  
Veränderung des Bestandes der Rücklage  
von ursprünglich 22,14 Mio. € auf 21,03 Mio. € in 2017.**



## Haushaltsausgleich, Rücklage Nachtrag II.

	Plan/Ist 2016	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Rücklagenbestand Haushalt 2016/2017	18.487.739	19.250.339	21.628.139	23.308.439	26.392.439	29.526.639
Rücklagenbestand Nachtrag I.	19.005.378	19.767.978	22.145.778	23.826.078	26.910.078	30.044.278
Rücklagenbestand Nachtrag II.	19.005.378	19.767.978	21.033.478	21.061.978	22.977.278	24.902.678





# Finanzhaushalt

## Cash-Flow

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
„Cash-Flow“	7.837.000 €	6.398.700 €	-1.438.300 €	-1.651.800 €	-1.168.700 €	-1.208.900 €

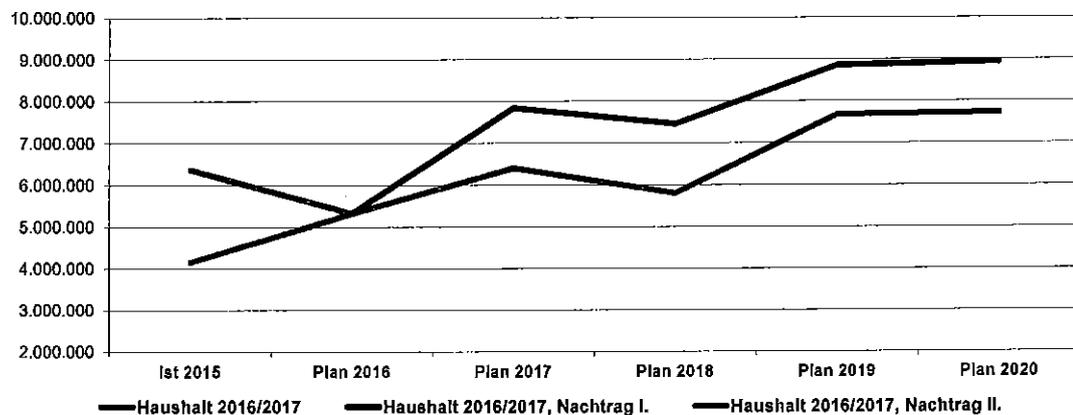
- Alle geplanten Änderungen des Ergebnishaushaltes, außer der Änderungen bei Sonderposten und Abschreibungen sind zahlungswirksam und belasten somit im Saldo auch den Finanzhaushalt (den „Cash-Flow“).

Insgesamt 5,468 Mio. € fehlen zur Finanzierung der Investitionstätigkeit, was somit zu einem erhöhten Schuldenstand führt!



## Entwicklung des „Cash-Flow“

	Plan/Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Cash-Flow Haushalt 2016/2017	4.150.100	5.319.100	7.837.000	7.453.500	8.846.700	8.930.800
Cash-Flow Nachtrag I.	6.359.283,23	5.319.100	7.837.000	7.453.500	8.846.700	8.930.800
Cash-Flow Nachtrag II.	6.359.283,23	5.319.100	6.398.700	5.801.700	7.878.000	7.721.900





# Finanzhaushalt

## Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111413 „Grundstückmanagement“</b>						
123014-001 Grunderwerb „Neue Mitte Nord“	493.000,00 €	1.093.000,00 €	600.000,00 €	164.400,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
<b>111414 „Gebäudemanagement“</b>						
123017-400 „Neue Mitte „Stahlwerk“	- €	133.000,00 €	133.000,00 €	800.000,00 €	400.000,00 €	

- Zusätzlicher Investitionsbedarf durch die Beauftragung von Gutachten, diese sind zu  $\frac{2}{3}$  zuwendungsfähig.
- Option im Rahmen des städtebaulichen Wettbewerbs für einen Neubau des Jugendzentrums „Altes Stahlwerk“. Investitionskosten sind ebenfalls zu  $\frac{2}{3}$  förderfähig.



# Finanzhaushalt

## Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>638-01 „Entwässerung und Abwasserbehandlung“</b>						
166017-214 Innere Erschließung	- €	30.700,00 €	30.700,00 €	204.900,00 €		
166018-214 Bruchstr./Suerburgstr.	- €	- €	- €	9.700,00 €	65.000,00 €	
<b>641-01 „Gemeindestraßen“</b>						
166014-113 Innere Erschließung	- €	40.600,00 €	40.600,00 €	-36.600,00 €	-580.400,00 €	-580.400,00 €
166016-114 Bruchstr./Suerburgstr.	- €	- €	- €	65.800,00 €	423.000,00 €	

- Die Erschließungs- und Sanierungsmaßnahmen sind für den Straßen- und Kanalbau ebenfalls förderfähig. Die Kosten der Kanalbaumaßnahmen werden jedoch nur zu 50% für eine  $\frac{2}{3}$  Förderung anerkannt.



**Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit erhöhen sich voraussichtlich um 804.300 €.**





# Finanzhaushalt

## Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-11, Technikunterstütze Informationsverarbeitung</b>						
11008-107 Dokumentenmanagement		35.000,00 €	35.000,00 €			
<b>111-13, Grundstücksmanagement</b>						
123014-001 Gründerwerb Neue Mitte	740.000,00 €	1.640.000,00 €	900.000,00 €			Sperr- vermerk
<b>111-14, Gebäudemanagement</b>						
123017-400 Neue Mitte „Stahlwerk“		200.000,00 €	200.000,00 €	1.200.000,00 €	600.000,00 €	Verpflichtungs- ermächtigung

- Fortführung und Intensivierung des im Jahr 2009 begonnen Prozesses zur umfassenden Einführung eines Dokumentenmanagements.
- Zusätzliche Abbrucharbeiten und notwendige Gutachterkosten für die Durchführung der Abbrucharbeiten im Rahmen des Sanierungsgebietes „Neue Mitte Nord“.
- Investitionsansatz von insg. 2 Mio. € für den Neubau des Jugendzentrums.



# Finanzhaushalt

## Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-14, Gebäudemanagement</b>						
123014-011 Feuerwehrhaus Tittingdorf		35.000,00 €	35.000,00 €			
123019-200 Schule Eicken-Bruche	- €	- €	- €	- €	65.000,00 €	344.400,00 €
123018-200 Schule Gesmold	- €	- €	- €	100.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
123018-010 Stadthaus Schürenkamp	- €	- €	- €	100.000,00 €		
123018-500 Flüchtlingsunterkünfte	1.000.000,00 €	- €	- 1.000.000,00 €			Verpflichtungs- ermächtigung

- Ansatzerhöhung für das Feuerwehrhaus Tittingdorf aufgrund externer Vergabe der technischen Gebäudeausrüstungsplanung (Gesamtmaßn. 591,1 T€ auf 624,1 T€).
- Aufgrund der ermittelten Umfänge für die Sanierungsmaßnahmen an den Grundschulen Eicken-Bruche und Gesmold sind diese als Investitionen zu veranschlagen.
- Auf den Ansatz für Flüchtlingsunterkünfte kann aufgrund des geringeren Bedarfes verzichtet werden.





# Finanzhaushalt

## Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>111-16 „Baubetriebsdienst“</b>						
170008-001 Fahrzeuge Baubetriebsd.	110.000,00 €	210.000,00 €	100.000,00 €			
<b>216-01 „Oberschulen“</b>						
140011-076 OBS Neuenkirchen	50.000,00 €	937.000,00 €	887.000,00 €	425.000,00 €		

Verpflichtungs-  
ermächtigung

- Neben den vorgesehenen geplanten Ersatzbeschaffungen ist eine zusätzliche und zunächst nicht absehbare Ersatzbeschaffung eines LKW mit Ladekran notwendig, weil die Krananlage defekt ist und das Fahrzeug am Ende seiner Nutzungsdauer steht.
- Der VA hat in 2016 beschlossen, einen weiteren Bauabschnitt an der OBS Neuenkirchen durchzuführen. Dazu muss der Ansatz um 887 T€ erweitert werden. Zusätzlich sind 425 T€ in die Finanzplanung aufzunehmen.
  - Es bestehen Zweifel, dass die Arbeiten noch in 2017 hinreichend fortschreiten können, da Ausschreibungen erst nach Inkrafttreten des Nachtrages erfolgen können. Ein Beginn der Arbeiten in den Sommerferien ist somit nicht gesichert.



# Finanzhaushalt

## Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>639-01 „Entwässerung und Abwasserbeseitigung“</b>						
166008-212 Störmeldeeinrichtungen	5.000,00 €	100.000,00 €	95.000,00 €	95.000,00 €	95.000,00 €	95.000,00 €
166009-250 Gewerbegebiet Gesmold				36.000,00 €		
<b>641-01 „Gemeindestraßen“</b>						
166016-110 Straßenkataster	100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €		
166012-160 Gewerbegebiet Gesmold				190.000,00 €		

Verpflichtungs-  
ermächtigung

- Infolge geänderter technischer Anforderungen ist das Budget für die Störmeldeeinrichtungen von 2017 bis 2020 jeweils um 95 T€ zu erhöhen.
- Die Einführung eines digitalen Straßenkatasters verzögert sich.
- Bedingt durch Baumaßnahmen auf angrenzenden Gewerbegrundstücken soll der nördlich der Autobahn liegende Straßenabschnitt im Gewerbegebiet Gesmold ausgebaut werden. Die vorhandene Fahrbahn ist für Begegnungsverkehr zu schmal und sanierungsbedürftig.



## Finanzhaushalt

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>638:01/641:01 „Neue Mitte Nord“</b>						
166017-214 (Kanal) innere Erschließung	- €	119.000,00 €	119.000,00 €	793.200,00 €		
166018-214 (Kanal) Bruchstr./Suerburgstr.				51.300,00 €	441.600,00 €	
166014-113 (Straße) innere Erschließung	- €	61.000,00 €	61.000,00 €	-54.800,00 €	-870.600,00 €	-870.600,00 €
166018-114 (Straße) Bruchstr./Suerburgstr.				98.700,00 €	634.600,00 €	

- Die Mittel für die Erschließung waren bisher aussch. unter Inv.-Nr. 166014-113 veranschlagt. Auf Basis des städtebaulichen Wettbewerbs wird mit einem Volumen von 2,772 Mio. € für die Erschließung und 1,150 Mio. € für die Sanierung Bruchstr./Suerburgstr. kalkuliert.
- Die Gesamtinvestitionskosten für die Maßnahme „Neue Mitte Nord“ sind z.Z. mit einem Volumen von 11,4 Mio. € geplant, wovon 10,78 Mio. € als förderfähig anerkannt sind. Der Eigenanteil der Stadt Melle beträgt nach derzeitigem Stand 4,10 Mio. €.



## Finanzhaushalt

### Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (wesentliche Änderungen)

	alter Ansatz 2017	neuer Ansatz 2017	Saldo	Änderung 2018	Änderung 2019	Änderung 2020
<b>562:01/Öffentliches Gewässer</b>						
166015-600 Hochwasserschutz, Flurbereinigung Gesbold/Wellingholz	- 80.000,00 €	- €	- 80.000,00 €			

- Beim Flurbereinigungsverfahren Gesbold/Wellingholzhausen kommt es zu zeitlichen Verzögerungen.



Der Gesamtbetrag der Auszahlungen für Investitionstätigkeit erhöht sich um 1.216.000 € auf insg. 15.336.300 €.



Es entsteht ein zusätzlicher Finanzbedarf i.H.v. rund 1,85 Mio. €. Der Finanzmittelfehlbetrag erhöht sich von 4.436.300 € auf 6.286.300 €.



Der Kreditbedarf steigt in 2017 von 7,17 auf 9,03 Mio. €, in 2018 von 4,81 auf 8,45 Mio. €, in 2019 von 0 auf 1,16 Mio. €, in 2020 von 0,032 auf 1,17 Mio. €.

Melle®  
Die Stadt.



## Mittelfristige Finanzplanung Investitionstätigkeit

	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	SUMME 2017-2020
Saldo Einz. Investitionstätigkeit	0,00	0	804.300	1.217.700	623.400	-280.400	2.365.000
Saldo Ausz. Investitionstätigkeit	0,00	0	1.216.000	3.200.700	954.400	-356.200	5.014.900
Saldo Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	-411.700	-1.983.000	-331.000	75.800	-2.649.900

In den Jahren 2017-2020 sind durch den 2. Nachtrag 2017 rd. **5 Mio. € mehr an Investitionsauszahlungen** geplant. Saldiert mit den **Mehreinzahlungen** für Investitionstätigkeit (2,365 Mo. €) ergibt sich ein zusätzliches Finanzierungsvolumen von **2,65 Mio. €**.



## Entnahme aus Liquidität

- Nach Betrachtung der noch verfügbaren Liquidität ist eine zusätzliche Entnahme aus der ungebundenen Liquidität nach dem Jahresabschluss 2015 nicht möglich.
- Aufgrund folgender Themen gibt es Indizien, dass nach Feststellung des Jahresabschlusses 2016 ungebundene Liquidität zur Finanzierung der Investitionstätigkeit vorhanden wäre:
  - Die Notwendigkeit einzelne Maßnahmen als Investition zu veranschlagen.
  - Die gebotene Auflösung von Rückstellungen, bei denen die Verbrauchsfrist von 3 Jahren abgelaufen ist.
  - Nicht benötigte Liquidität aufgrund von verschobenen Maßnahmen im Ergebnishaushalt von 2016 nach 2017
- Ob und in welcher Höhe diese Mittel ggf. zur Verfügung stehen, kann erst nach Aufstellung des Jahresabschlusses 2016 (31.03.2017) beantwortet werden.





## Entwicklung des Schuldenstandes

	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Schuldenstand Haushalt 2016/2017	46.291.801	51.222.701	55.109.001	56.301.101	52.840.801	48.984.801
Schuldenstand Nachtrag I.	46.191.622	51.122.523	55.558.823	57.391.923	53.931.623	50.075.623
Schuldenstand Nachtrag II.	46.191.622	51.122.523	57.408.823	62.876.723	60.579.123	57.856.223
<b>Schuldenstand (netto)</b>	<b>46.191.622</b>	<b>51.122.523</b>	<b>57.408.823</b>	<b>62.876.723</b>	<b>60.579.123</b>	<b>57.856.223</b>

### Nettoneuverschuldung

Durch die Änderungen im Nachtrag II. ergeben sich Erhöhungen i.H.v.

1,85 Mio. € in 2017,  
5,48 Mio. € in 2018,  
6,65 Mio. € in 2019,  
**7,78 Mio. € in 2020.**

5,4 Mio. € aufgrund des verringerten Cash-Flows,  
2,38 Mio. € zusätzliches Investitionsvolumen (netto).



## Entwicklung des Schuldenstandes

	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Schuldenstand Haushalt 2016/2017	46.291.801	51.222.701	55.109.001	56.301.101	52.840.801	48.984.801
Schuldenstand Nachtrag I.	46.191.622	51.122.523	55.558.823	57.391.923	53.931.623	50.075.623
Schuldenstand Nachtrag II.	46.191.622	51.122.523	57.408.823	62.876.723	60.579.123	57.856.223
<b>Schuldenstand (netto)</b>	<b>46.191.622</b>	<b>51.122.523</b>	<b>57.408.823</b>	<b>62.876.723</b>	<b>60.579.123</b>	<b>57.856.223</b>

