

Informationsvorlage 2017/0235

Amt / Fachbereich	Datum
Bauamt	07.09.2017

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Planen und Stadtentwicklung	27.09.2017		Ö

Finanzcontrollingbericht für den Ausschuss für Planen und Stadtentwicklung zum Stichtag 30.06.2017

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der Finanzcontrollingbericht zum Stichtag 30.06.2017, der die Basis für Steuerungsentscheidungen von Verwaltungsführung und den Organen der Stadt Melle für das Produktportfolio im aktuellen und kommenden Jahr insgesamt darstellt, wird im Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft als Gesamtbericht vorgestellt.

Darüber hinaus wird durch die Verwaltung in allen weiteren Fachausschüssen des Rates über die jeweils detaillierten Ergebnisse für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich mit einer gesonderten Informationsvorlage berichtet.

Inhalt und Ziel der Berichterstattung sind insbesondere

- die Darstellung des aktuellen Standes,
- die Darlegung der produktbezogenen realistisch betrachteten Prognosen bis zum Jahresende,
- die Erläuterung und Erklärung der voraussichtlichen wesentlichen Planabweichungen,
- die Empfehlung von etwaig erforderlichen Nachsteuerungsmaßnahmen, um die geplanten Ziele zu erreichen oder
- die Korrektur von Planungen aufgrund neuerer Erkenntnisse.

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Planen und Stadtentwicklung wird folgender Bericht abgegeben:

1. Darstellung des aktuellen Standes zum 30.06.2017

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Reserviert	Abweichung	Abweichung (%)
THH 600 - Bauamt	415.734,81	999.867,00	19.430,63	66.929,02	-913.507,35	-98,06%
511-01 Räumliche Planung	296.226,72	554.900,00	117.189,22	66.929,02	-370.781,76	-66,82%
511-02 Dorferneuerung	26.265,65	52.867,00	18.856,22		-34.010,78	-64,33%
521-01 Bauordnung, Bauverwaltung	64.525,16	317.700,00	-110.494,04		-428.194,04	-134,78%
522-01 Wohnungsbauförderung	-23.043,21	-18.000,00	-28.828,77		-10.828,77	60,16%
523-01 Denkmalschutz und Denkmalpflege	51.760,49	92.400,00	22.708,00		-69.692,00	-75,42%

2. die Darlegung der produktbezogenen realistisch betrachteten Prognosen bis zum Jahresende und Erläuterung der wesentlichen Planabweichungen

2.1 Teilhaushalt 600 – Bauamt

Nach den Anforderungen des Kommunalen Haushaltsrechts sind die Produktverantwortlichen für die Ergebnis- und Ressourcenverantwortung ihres Budgets zuständig. Im Rahmen des Controllings wird die ursprüngliche Planung der Prognose der jeweilig zuständigen Produktverantwortlichen zum 31.12.2017 gegenübergestellt. Maßgebliche Abweichungen (+/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen bzw. absolute Abweichungen von > 50.000 €) sind zu kommentieren und stellen erste wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2017 sowie eine wichtige Grundlage für die operative Mittelanmeldung für das Haushaltsjahr 2018 dar.

Legende:

Abweichungen absolut	Farbe	Abweichung relativ
0,00 € bis +/- 49.999,99 €	Grün	0,00 % bis +/- 9,99 %
+/- 50.000,00 € bis +/-99.999,99 €	Gelb	+/- 10,00 % bis 19,99 %
Ab +/- 100.000,00 €	Rot	Ab +/- 20 %

2.1.1 Ergebnishaushalt Produktbudgets ohne Personal und Abschreibungen

ERGEBNISHAUSHALT	Ist Vorjahr	Plan	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.17	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
THH 600 - Bauamt	-500.885,50	39.867,00	-297.328,80	-141.026,95	-180.893,95	-453,74%
511-01 Räumliche Planung	111.693,91	380.100,00	100.392,64	349.221,10	-30.878,90	-8,12%
511-02 Dorferneuerung	607,05	4.167,00	6.166,06	4.167,00	0,00	0,00%
521-01 Bauordnung, Bauverwaltung	-615.599,45	-342.800,00	-403.614,87	-492.930,00	-150.130,00	43,80%
522-01 Wohnungsbauförderung	-1.403,30	-1.700,00	-765,05	-1.585,05	114,95	-6,76%
523-01 Denkmalschutz und Denkmalpflege	3.816,29	100,00	492,42	100,00	0,00	0,00%

Dem Teilhaushalt 600 sind insgesamt 5 Produkte zugeordnet. Zwei maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für zwei Produkte erwartet. Hierdurch würden sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Minderaufwendungen in Höhe von 180.893 € (-453,74 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2017 ergeben. In welchen Produkten Abweichungen prognostiziert werden und wie diese zu begründen sind zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen für das Jahr 2017 erwartet werden.

2.1.2 Finanzhaushalt - Investitionen

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2017	Abweichung	Abweichung (%)
511-02 Dorferneuerung	I60008-002 Dorferneuerung Schiplage	A	6.599,13	153.833,00	46.786,09	153.833,00	0,00	0,00%
		E	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	100,00%

2.1.3 Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

- Produkt 521-01 „Bauordnung, Bauverwaltung“**

Produktverantwortlich: Tanja Schmedt

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-913.082,37	-508.000,00	-495.545,37	-657.500,00	-149.500,00	29,43%
Summe Aufwendungen	297.482,92	165.200,00	91.930,50	164.570,00	-130,00	-0,38%
Saldo	-615.599,45	-342.800,00	-403.614,87	-492.930,00	-150.130,00	43,80%

Erläuterungen:

Im Produkt „Bauordnung, Bauverwaltung“ werden maßgebliche Mehrerträge in Höhe von ca. 150.000 € gegenüber der ursprünglichen Planung bei den Verwaltungsgebühren erwartet. Diese sind grundsätzlich von der Baukonjunktur und hierbei insbesondere von großen gewerblichen Neubauten bzw. Erweiterungen abhängig. Für das Haushaltsjahr 2017 wurden mehr gebührenträchtige Anträge gestellt als zunächst erwartet. Hierdurch kommt es voraussichtlich zu den maßgeblichen Mehrerträgen.

- **Produkt 511-02 „Dorferneuerung“**

Produktverantwortlich: Inge Bredemeier

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60008-002 Dorferneuerung Schiplage	A	6.599,13	153.833,00	46.786,09	153.833,00	0,00	0,00%
	E	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	100,00%

Erläuterungen:

Die Umsetzung der letzten Maßnahme zur Dorferneuerung in Schiplage (Dorfplatz Osterfelde) verläuft voraussichtlich planmäßig. Nach Bewilligung des Förderantrages zu dieser Maßnahme kann mit Einzahlungen in Höhe von ca. 90.000 € gerechnet werden.

3. Empfehlung von Nachachsteuerungsmaßnahmen und Planungskorrekturen