

Informationsvorlage 2018/0080

Amt / Fachbereich	Datum
Bürgerbüro Oldendorf	19.03.2018

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ortsrat Oldendorf	26.04.2018	6	Ö

Finanzcontrollingbericht für den Ortsrat Oldendorf zum Stichtag 31.12.2017

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ortsratsmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der Finanzcontrollingbericht 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 sowie den Ortsräten über die jeweils detaillierten Ergebnisse für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich mit einer gesonderten Informationsvorlage berichtet.

Inhalt und Ziel der Berichterstattung sind insbesondere

- die frühzeitige Darstellung eines vorläufigen Jahresergebnisses, auch wenn der Finanzcontrollingbericht nicht den Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss ersetzt,
- die Darlegung der produktbezogenen Bewertungen des Jahres 2017 (Plan-Ist Vergleich),
- die Erläuterung und Erklärung der wesentlichen Planabweichungen,
- die Korrektur von Planungen aufgrund neuerer Erkenntnisse.

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich des Ortsrates Oldendorf wird folgender Bericht abgeben:

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 den IST-Werten 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 wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2017 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 %

1.1 Ergebnishaushalt Budget „Produktverantwortung“

ERGEBNISHAUSHALT	Ist Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung (%)
THH 100 - Ortsräte	323.412,07	353.400,00	321.711,14	352.295,48	-31.688,86	-8,97%
111-22 Ortsrat Oldendorf	36.412,96	47.400,00	33.238,90	49.110,00	-14.161,10	-29,88%

Dem Teilhaushalt 100 „Hauptamt“ sind insgesamt 23 Produkte zugeordnet, wovon 13 Produkte die verschiedenen Ortsräte betreffen. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) im Ergebnishaushalt führen bei den Ortsräten zu **Minderaufwendungen in Höhe von 31.688,86 € (-8,97 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2017. Die Produktzuständigkeit des Ortsrates Oldendorf beläuft sich auf das Produkt 111-22 „Ortsrat Oldendorf“.

Folgender Gliederungspunkt zeigt die maßgeblichen Abweichungen und wie diese zu begründen sind.

2. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 111-22 „Ortsrat Oldendorf“

Produktverantwortlich: Thomas Täger

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	36.412,96	47.400,00	33.238,90	0,00	-14.161,10	-29,88%
Saldo	36.412,96	47.400,00	33.238,90	49.110,00	-14.161,10	-29,88%

Erläuterungen:

Die eingeplanten Aufwendungen im Produkt 111-22 „Ortsrat Oldendorf“ wurden nicht komplett benötigt, sodass ein Minderaufwand in Höhe von 14.161,10 € (-29,88 %) entstanden ist. Dieses hängt im Wesentlichen damit zusammen, dass das zur Verfügung stehende Budget für die Unterhaltung der Gewässer nicht im eingeplanten Maße erforderlich wurde. Bereits 2016 wurde in diesem Bereich umfangreich gearbeitet, sodass der Bedarf in 2017 niedriger war. Über das Budget „Unterhaltung der Spiel- und Sportplätze“ mussten in 2017 keine neuen Spiel- oder Sportgeräte angeschafft werden, sodass auch hier Minderaufwendungen entstanden sind. Weiterhin wurde das Budget zur Unterhaltung der Straßen/Wege/Plätze nicht komplett benötigt.

