

Informationsvorlage 2018/0076

Amt / Fachbereich	Datum
Bürgerbüro Bruchmühlen	13.03.2018

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ortsrat Bruchmühlen	26.04.2018	12	Ö

Finanzcontrollingbericht für den Ortsrat Bruchmühlen 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 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 Bruchmühlen 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%
111-17 Ortsrat Bruchmühlen	23.954,98	24.300,00	18.374,04	20.285,48	-5.925,96	-24,39%
573-05 Torbogenhaus Bruchmühlen	-3.217,85	-6.600,00	-2.061,73	-3.600,00	4.538,27	-68,76%

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 insgesamt zu **Minderaufwendungen in Höhe von 31.688,86 € (-8,97 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2017. Die Produktzuständigkeit des Ortsrates Bruchmühlen beläuft sich auf die Produkte 111-17 „Ortsrat Bruchmühlen“ sowie 573-05 „Torbogenhaus Bruchmühlen“.

In welchen Produkten maßgebliche Abweichungen entstanden und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte.

2. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 111-17 „Ortsrat Bruchmühlen“

Produktverantwortlich: Claudia Rutschke

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-300,00	0,00	-7.409,32	-4.014,52	-7.409,32	
Summe Aufwendungen	24.254,98	24.300,00	25.783,36	24.300,00	1.483,36	6,10%
Saldo	23.954,98	24.300,00	18.374,04	20.285,48	-5.925,96	-24,39%

Erläuterungen:

Durch Auflösung privat geführter Konten für die Städtepartnerschaft „Cires les Mello“ und den Seniorenbeirat und damit verbundenen Überführung des Kontenbestandes in das Budget des Ortsrates sind Mehrerträge im Haushaltsjahr 2017 entstanden. Diese Mittel stehen zweckgebunden für das Thema „Städtepartnerschaft“ bzw. „Seniorenbeirat“ im Ortsrat Bruchmühlen zur Verfügung.

Produkt 573-05 „Torbogenhaus Bruchmühlen“

Produktverantwortlich: Claudia Rutschke

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-3.370,00	-6.700,00	-2.081,72	-3.600,00	4.618,28	-68,93%
Summe Aufwendungen	152,15	100,00	19,99	0,00	-80,01	-80,01%
Saldo	-3.217,85	-6.600,00	-2.061,73	-3.600,00	4.538,27	-68,76%

Erläuterungen:

Die unterjährige Prognose an Erträgen in Höhe von 3.600,00 € wurde im Produkt „Torbogenhaus Bruchmühlen“ nicht erreicht. Die Mindererträge von 4.500,00 € resultieren aus einer geringeren kostenpflichtigen Nutzung im Haushaltsjahr 2017.