

Informationsvorlage 2018/0102

Amt / Fachbereich	Datum
Ordnungsamt	20.04.2018

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Feuerwehr, Sicherheit, Ordnung und Verkehr	17.05.2018	8	Ö

Finanzcontrollingbericht für den Ausschuss für Feuerwehr, Sicherheit, Ordnung und Verkehr zum Stichtag 31.12.2017

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern 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 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 Ausschusses für Feuerwehr, Sicherheit, Ordnung und Verkehr 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 320 - Ordnungsamt	-686.625,11	-505.300,00	-802.943,57	-555.565,00	-297.643,57	58,90%
122-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	1.834,74	11.600,00	28.753,00	33.930,00	17.153,00	147,87%
122-02 Gewerbewesen	-35.810,08	-25.400,00	-95.275,90	-83.600,00	-69.875,90	275,10%
122-03 Verkehrsangelegenheiten	-106.316,21	-64.600,00	-94.691,57	-67.600,00	-30.091,57	46,58%
122-04 Fahrerlaubnisse und Fahrschulwesen	-1.788,80	-1.200,00	-2.339,60	-1.700,00	-1.139,60	94,97%
122-05 Kfz-Angelegenheiten	-503.553,66	-410.300,00	-522.611,56	-425.400,00	-112.311,56	27,37%
122-06 Einwohnerangelegenheiten	-78.337,31	-43.300,00	-104.065,19	-60.800,00	-60.765,19	140,34%
122-07 Personenstandswesen	-54.151,26	-50.600,00	-65.016,81	-56.000,00	-14.416,81	28,49%
126-01 Feuerwehrwesen	152.753,54	145.400,00	33.405,55	145.100,00	-111.994,45	-77,03%
547-01 ÖPNV	235.744,64	254.600,00	238.250,04	240.000,00	-16.349,96	-6,42%
553-01 Friedhöfe	-297.000,71	-321.500,00	-219.351,53	-279.495,00	102.148,47	-31,77%

573-10 Märkte	-11.917,58	-11.100,00	-10.782,08	-11.100,00	317,92	-2,86%
---------------	------------	------------	------------	------------	---------------	---------------

Dem Teilhaushalt 320 sind insgesamt elf Produkte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) im Ergebnishaushalt sind bei neun Produkten entstanden. Diese führen innerhalb dieses Teilhaushaltes zu **Mehrerträgen in Höhe von 297.643,57 € (+58,90 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2017. Zusätzlich zu den Produkten des Teilhaushaltes 320 „Ordnungsamt“ liegt das Produkt 573-10 „Märkte“ noch in der Produktzuständigkeit des Ausschusses für Feuerwehr, Sicherheit, Ordnung und Verkehr und ist somit Bestandteil dieser Vorlage.

In welchen Produkten maßgebliche Abweichungen entstanden und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin sind die den jeweiligen Produkten zugeordneten Investitionen aufgeführt.

1.2 Finanzhaushalt

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung (%)
126-01 Feuerwehrwesen	I32008-001 Feuerwehrfahrzeug Wellingholzhausen	A	89.698,49	58.700,00	44.882,75	50.000,00	-13.817,25	-23,54%
	I32008-100 Anschaffungen im Feuerwehrbereich	A	48.898,80	53.600,00	51.706,01	52.519,00	-1.893,99	-3,53%
		E	-28.140,57	0,00	0,00	0,00		
	I32008-101 Meldeempfänger	A	85.746,64	42.700,00	39.043,90	42.700,00	-3.656,10	-8,56%
	I32008-102 Tragkraftspritzen	A	13.434,39	1.500,00	13.529,65	14.800,00	12.029,65	801,98%
	I32008-103 Anschaffungen Großschadenslagen	A	0,00	10.000,00	1.231,81	10.000,00	-8.768,19	-87,68%
	I32009-050 Anschaffung von Mannschaftstransportwagen	A	40.000,00	20.000,00	25.015,00	25.000,00	5.015,00	25,08%
	I32009-101 Einführung Digitalfunk	A	59.805,17	140.100,00	96.748,64	140.100,00	-43.351,36	-30,94%
	I32010-101 Einsatzüberjacken	A	15.261,75	10.000,00	11.080,57	11.081,00	1.080,57	10,81%
	I32012-002 Atemschutzgeräte	A	17.430,17	16.500,00	18.859,71	16.500,00	2.359,71	14,30%
	I32014-001 Feuerwehrfahrzeug Oldendorf	A	86,92	159.900,00	132.028,35	159.900,00	-27.871,65	-17,43%
	I32015-002 Feuerwehrfahrzeug Bakum	A	59,36	149.900,00	134.195,34	149.900,00	-15.704,66	-10,48%
		I32015-003 Feuerwehrhaus Tittingdorf (BGA)	A	0,00	25.000,00	23.592,14	25.000,00	-1.407,86
	E		0,00	0,00	-7.954,42	0,00	-7.954,42	
	I32015-004 Feuerwehrhaus Melle-Mitte (BGA)	A	696,75	29.400,00	327,25	400,00	-29.072,75	-98,89%
	I32016-003 Feuerwehrhaus Oldendorf (BGA)	A	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-100,00%
I32016-011 Feuerwehrfahrzeug Tittingdorf	A	115.828,91	18.000,00	0,00	4.700,00	-18.000,00	-100,00%	
I32017-001 Feuerwehrfahrzeug Niederholsten	A	0,00	140.000,00	115.560,97	140.000,00	-24.439,03	-17,46%	
I32017-002 Feuerwehrfahrzeug Groß- Aschen	A	0,00	155.000,00	129.559,25	155.000,00	-25.440,75	-16,41%	
I32017-003 Feuerwehr- fahrzeug St. Annen	A	0,00	155.000,00	127.564,19	155.000,00	-27.435,81	-17,70%	

2. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 122-01 „Allgemeine Sicherheit und Ordnung“

Produktverantwortlich: Heike Warling

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-43.614,32	-26.600,00	-36.369,74	-28.300,00	-9.769,74	36,73%
Summe Aufwendungen	45.449,06	38.200,00	65.122,74	62.230,00	26.922,74	70,48%
Saldo	1.834,74	11.600,00	28.753,00	33.930,00	17.153,00	147,87%

Erläuterungen:

Durch das gegenüber der Planung für das Haushaltsjahr 2017 erhöhte Bußgeldaufkommen im Produkt 122-01 „Allgemeine Sicherheit und Ordnung“ konnten Mehrerträge in Höhe von 9.769,74 € (+36,73 %) erzielt werden. Wie bereits unterjährig prognostiziert, ist es maßgeblich aufgrund nicht geplanter, jedoch vertraglich vereinbarter Kostenerstattung an den Tierschutzverein für die Unterbringung von Fundtieren zu Mehraufwendungen in Höhe von 26.922,74 € (+70,48 %) gekommen.

Produkt 122-02 „Gewerbewesen“

Produktverantwortlich: Anja Niesemeyer

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-38.682,34	-27.000,00	-96.672,00	-85.500,00	-69.672,00	258,04%
Summe Aufwendungen	2.872,26	1.600,00	1.396,10	1.900,00	-203,90	-12,74%
Saldo	-35.810,08	-25.400,00	-95.275,90	-83.600,00	-69.875,90	275,10%

Erläuterungen:

Die Änderung des Glücksspielstaatsvertrages trägt ungeplant aber auch einmal in 2017 zu Mehrerträgen in Höhe von ca. 55.000,00 € bei diesem Produkt bei. Auch gegenüber der unterjährigen Prognose (85.500,00 €) hat sich die Ertragslage noch einmal verbessert (Ist 2017: 96.672,00 €). Dieses liegt maßgeblich am erhöhten Aufkommen von Verwaltungsgebühren und Bußgeldern im 2. Halbjahr.

Produkt 122-03 „Verkehrsangelegenheiten“

Produktverantwortlich: Anja Niesemeyer

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-160.029,72	-132.500,00	-142.806,71	-133.700,00	-10.306,71	7,78%
Summe Aufwendungen	53.713,51	67.900,00	48.115,14	66.100,00	-19.784,86	-29,14%
Saldo	-106.316,21	-64.600,00	-94.691,57	-67.600,00	-30.091,57	46,58%

Erläuterungen:

Die erzielten Mehrerträge auch gegenüber der unterjährigen Prognose resultieren maßgeblich aus Bußgeldern. Minderaufwendungen gegenüber der Planung (-19.784,86 €) sowie Prognose sind bei Unterhaltung der Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen entstanden.

Produkt 122-04 „Fahrerlaubnisse und Fahrschulwesen“

Produktverantwortlich: Sandra Uffmann

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-7.588,80	-7.000,00	-8.139,60	-7.500,00	-1.139,60	16,28%
Summe Aufwendungen	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00
Saldo	-1.788,80	-1.200,00	-2.339,60	-1.700,00	-1.139,60	94,97%

Erläuterungen:

Aufgrund einer höheren Anzahl von Anträgen zur Erteilung von Fahrerlaubnissen sind auch gegenüber der unterjährigen Prognose noch Mehrerträge in Höhe von 1.139,60 € entstanden.

Produkt 122-05 „Kfz-Angelegenheiten“

Produktverantwortlich: Heike Bumhoffer

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-540.367,41	-455.000,00	-554.636,21	-470.000,00	-99.636,21	21,90%
Summe Aufwendungen	36.813,75	44.700,00	32.024,65	44.600,00	-12.675,35	-28,36%
Saldo	-503.553,66	-410.300,00	-522.611,56	-425.400,00	-112.311,56	27,37%

Erläuterungen:

Durch mehr als geplante und im unterjährigen Controlling prognostizierte Zulassungsvorgänge, ist es im Produkt 122-05 „Kfz-Angelegenheiten“ zu maßgeblichen Mehrerträgen in Höhe von 99.636,21 € (+21,90 %) gekommen. Aufwendungen für Plaketten, Zulassungsbescheinigungen sind nicht im geplanten und unterjährig prognostizierten Maße angefallen, sodass hier Einsparungen von 12.675,35 (-28,36 %) erzielt wurden. Im Saldo schließt das Produkt mit einem Ergebnis von 122.311,56 € (+27,37 %).

Produkt 122-06 „Einwohnerangelegenheiten“

Produktverantwortlich: Sandra Uffmann

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-238.002,65	-220.500,00	-275.895,22	-243.000,00	-55.395,22	25,12%
Summe Aufwendungen	159.665,34	177.200,00	171.830,03	182.200,00	-5.369,97	-3,03%
Saldo	-78.337,31	-43.300,00	-104.065,19	-60.800,00	-60.765,19	140,34%

Erläuterungen:

Auch gegenüber der unterjährigen Prognose an Erträgen (243.000,00 €) ist es noch einmal zu Mehrerträgen (Ist 2017: 275.895,22 €) in diesem Produkt gekommen. Diese resultieren maßgeblich aus einer gegenüber der Planung vermehrten Beantragung von Personalausweisen, Reisepässen sowie Melderegisterauskünften. Ca. 10.000 € der Erträge sind jedoch noch nicht zahlungswirksam geworden (Bußgelder aufgrund des Personalausweisgesetzes).

Produkt 122-07 „Personenstandswesen“

Produktverantwortlich: Ursula Meyer

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-63.540,80	-59.000,00	-71.157,00	-63.000,00	-12.157,00	20,61%
Summe Aufwendungen	9.389,54	8.400,00	6.140,19	7.000,00	-2.259,81	-26,90%
Saldo	-54.151,26	-50.600,00	-65.016,81	-56.000,00	-14.416,81	28,49%

Erläuterungen:

Sowohl gegenüber der Planung als auch des unterjährigen Controllings 2017 sind Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren aufgrund gestiegener Anzahl der Geburten und Eheschließungen entstanden. Minderaufwendungen sind bei den ursprünglich geplanten Fortbildungen für das Jahr 2017 aufgrund der ungeklärten Personalsituation Anfang 2017 entstanden. Im Saldo wird das Produkt „Personenstandswesen“ voraussichtlich mit Mehrerträgen in Höhe von 14.416,81 € abschließen.

Produkt 126-01 „Feuerwehrwesen“

Produktverantwortlich: Heike Warling

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-165.718,35	-165.000,00	-262.826,06	-165.000,00	-97.826,06	59,29%
Summe Aufwendungen	318.471,89	310.400,00	296.231,61	310.100,00	-14.168,39	-4,57%
Saldo	152.753,54	145.400,00	33.405,55	145.100,00	-111.994,45	-77,03%

Erläuterungen:

Abweichend von der Prognose vom 30.06.2017 ist es zu maßgeblichen Abweichungen bei den Erträgen dieses Produktes gekommen. Es konnten Mehrerträge in Höhe von 97.826,06 € (+59,29 €) erzielt werden. Diese resultieren aus höheren als vorhersehbaren Gebühren für die Abrechnung der Hilfeleistungen.

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
I32008-001 Feuerwehrfahrzeug Wellingholzhausen	A	89.698,49	58.700,00	44.882,75	50.000,00	-13.817,25	-23,51%
I32008-102 Tragkraftspritzen	A	13.434,39	1.500,00	13.529,65	14.800,00	12.029,65	801,98%
I32008-103 Anschaffungen Großschadenslagen	A	0,00	10.000,00	1.231,81	10.000,00	-8.768,19	-87,68%

I32009-050 Anschaffung von Mannschafts-transportwagen	A	40.000,00	20.000,00	25.015,00	25.000,00	5.015,00	25,08%
I32009-101 Einführung Digitalfunk	A	59.805,17	140.100,00	96.748,64	140.100,00	-43.351,36	-30,94%
I32010-101 Einsatzüberjacken	A	15.261,75	10.000,00	11.080,57	11.081,00	1.080,57	10,81%
I32012-002 Atemschutzgeräte	A	17.430,17	16.500,00	18.859,71	16.500,00	2.359,71	14,30%
I32014-001 Feuerwehrfahrzeug Oldendorf	A	86,92	159.900,00	132.028,35	159.900,00	-27.871,65	-17,43%
I32015-002 Feuerwehrfahrzeug Bakum	A	59,36	149.900,00	134.195,34	149.900,00	-15.704,66	-10,45%
I32015-004 Feuerwehrhaus Melle-Mitte (BGA)	A	696,75	29.400,00	327,25	400,00	-29.072,75	-98,89%
I32016-003 Feuerwehrhaus Oldendorf (BGA)	A	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-100,00%
I32016-011 Feuerwehrfahrzeug Tittingdorf	A	115.828,91	18.000,00	0,00	4.700,00	-18.000,00	-100,00%
I32017-001 Feuerwehrfahrzeug Niederholsten	A	0,00	140.000,00	115.560,97	140.000,00	-24.439,03	-17,46%
I32017-002 Feuerwehrfahrzeug Groß-Aschen	A	0,00	155.000,00	129.559,25	155.000,00	-25.440,75	-16,41%
I32017-003 Feuerwehrfahrzeug St. Annen	A	0,00	155.000,00	127.564,19	155.000,00	-27.435,81	-17,70%

Erläuterungen:

Durch ein besseres Ausschreibungsergebnis als erwartet konnte die Anschaffung des **Feuerwehrfahrzeuges für Wellingholzhausen (I32008-001)** günstiger als geplant abgewickelt werden. Das zur Verfügung stehende Budget in Höhe von 58.700,00 € wurde somit nicht komplett benötigt. Es konnten Einsparungen von 13.817,25 € erzielt werden.

Die **Tragkraftspritze (I32008-102)** wurde über die Investitionsnummer des **Feuerwehrfahrzeuges Tittingdorf (I32016-011)** geplant, war dann jedoch über die separate Investitionsnummer der Tragkraftspritzen zu buchen. Die Mehrauszahlungen unter der Investition „Tragkraftspritzen“ in Höhe von 12.029,65 € konnten durch Einsparungen bei der Investition „Feuerwehrfahrzeug Tittingdorf“ gedeckt werden (Deckungskreis).

Unter der Investition „**Anschaffungen Großschadenslagen**“ (**I32008-103**) wurde die Umsetzung einer Notstromversorgung geplant. Hier ist man derzeit noch auf der Suche nach geeigneten Standorten, sodass sich die Umsetzung verzögert. Die eingeplanten Mittel in Höhe von 10.000,00 € sind daher nicht in voller Höhe abgerufen worden (-8.768.19 €, -87,68 %).

Die **Anschaffung von Mannschaftstransportwagen (I32009-050), Einsatzüberjacken (I32010-101), und Atemschutzgeräten (I32012-002)** wurde teurer als geplant. Eine Deckung konnte durch Einsparungen beim Feuerwehrfahrzeug Tittingdorf erzielt werden (Deckungskreis).

Die Ersatzbeschaffungen der Feuerwehrfahrzeuge **Oldendorf (I32014-001), Bakum (I32015-002), Niederholsten (I32017-001), Groß-Aschen (I32017-002) und St. Annen (I32017-003)** konnten nicht innerhalb eines Haushaltsjahres abgewickelt werden, da sich die Ausschreibungs-, Planungs- und Auslieferungsphasen in der Regel über zwei Haushaltsjahre erstrecken.

Die Baumaßnahmen der Feuerwehrhäuser Melle-Mitte und Oldendorf verzögern sich, sodass die eingeplanten Mittel für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Häuser

(Melle-Mitte: I32015-004, Oldendorf: I32016-003) nicht im Jahr 2017 benötigt wurden.

Produkt 553-01 „Friedhöfe“

Produktverantwortlich: Frank Hugenschütt

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Unterjährige Prognose	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-329.971,07	-374.100,00	-265.325,92	-347.200,00	108.774,08	-29,08%
Summe Aufwendungen	32.970,36	52.600,00	34.252,89	67.705,00	-6.625,61	-12,60%
Saldo	-297.000,71	-321.500,00	-219.351,53	-279.495,00	102.148,47	-31,77%

Erläuterungen:

Insgesamt schließt das Produkt „Friedhöfe“ voraussichtlich mit Mindererträgen in Höhe von 102.148,47 € (-31,77 %) ab, maßgeblich aufgrund geringerer Bestattungszahlen im Jahr 2017 (-25%). Weiterhin sind weniger Aufwendungen als geplant angefallen, da keine Wegesanierungen erforderlich waren.

Strategisches Ziel ./.

Handlungsschwerpunkt(e) ./.

Ergebnisse, Wirkung ./.
(Was wollen wir erreichen?)

**Leistungen, Prozess,
angestrebtes Ergebnis** ./.
(Was müssen wir dafür tun?)

**Ressourceneinsatz,
einschl. Folgekosten-
betrachtung und
Personalressourcen** ./.
(Was müssen wir einsetzen?)