

Unterjähriger Controllingbericht zum 31.05.2020



Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung, allgemeine Erläuterungen	3
2. Ergebnishaushalt – Gesamtübersicht.....	4
3. Investitionen - Gesamtübersicht	5
4. Maßgebliche Abweichungen in den Teilhaushalten	10
4.1 Teilhaushalt 100 – Hauptamt	10
4.2 Teilhaushalt 200 – Amt für Finanzen und Liegenschaften.....	10
4.3 Teilhaushalt 230 – Gebäudemanagement	11
4.4 Teilhaushalt 320 – Ordnungsamt	12
4.5 Teilhaushalt 400 – Amt für Familie, Bildung und Sport.....	12
4.6 Teilhaushalt 600 – Bauamt	13
4.7 Teilhaushalt 660 – Tiefbauamt.....	14
4.8 Teilhaushalt 670 – Umweltbüro	15
4.9 Teilhaushalt 700 – Baubetriebsdienst	15
4.10 Teilhaushalt 800 – Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus.....	16
5. Zusammenfassung, Fazit	17

Herausgeber:
Stadt Melle
Der Bürgermeister
Amt für Finanzen und Liegenschaften
Schürenkamp 16
49324 Melle

Ansprechpartner:
Herr Marius Brockmeyer
Tel.: 05422/965-345
Mail: m.brockmeyer@stadt-melle.de

1. Einleitung, allgemeine Erläuterungen

Die Stadtverwaltung Melle muss sicherstellen, dass mit den verfügbaren Mitteln das Prinzip der Wirtschaftlichkeit, also der bestmögliche Zweck erzielt wird, bzw. für den angestrebten Zweck die minimalen Mittel aufgewendet werden. Ab dem Jahr 2015 wurde bei der Stadt Melle damit begonnen, eine strategische Steuerung über Leitbild, strategische Ziele und Handlungsschwerpunkte (HSP) nach Maßgaben des § 21 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) zu implementieren. Dies bildet den Ausgang für einen neuen, strategischen Steuerungskreislauf, der nach Vorgaben des niedersächsischen Verfassungs- und Haushaltsrechts u.a. mit einem Finanz- und Leistungscontrolling auf Produktebene schließt.

Nach einer Evaluation und den Erfahrungen aus den vergangenen Controllingberichten, sind die Controllingtermine im Haushaltsjahr 2020 vom 30.06. auf den 31.05. und vom 31.12. auf den 31.10. vorgezogen worden.

Erstmals zum **Stichtag 31.05.** findet daher ein unterjähriges Controlling bei der Stadt Melle statt. So sollen bereits erste Rückschlüsse auf den voraussichtlichen Abschluss des aktuellen Haushaltsjahres möglich sein und transparent dargestellt werden. Weiterhin bietet sich die Möglichkeit der unterjährigen Nachsteuerung bei maßgeblichen Abweichungen in Bezug auf die ursprüngliche Planung. Insbesondere vor dem aktuellen Hintergrund der Corona-Pandemie und der zu erwartenden finanziellen Auswirkungen auf viele Bereiche der Stadt Melle sind maßgebliche Abweichungen von der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2020 zu erwarten.

Es wurde jedoch davon abgesehen, einen wie gewohnt umfangreichen unterjährigen Finanz- und Leistungscontrollingbericht zu erstellen. In vielen Bereichen der Verwaltung sind die Auswirkungen der Corona-Pandemie noch kaum abzuschätzen, sodass auch die Prognosen nicht belastbar wären. Vielmehr wurde der Fokus auf die Produkte gelegt, bei denen bereits jetzt maßgebliche Abweichungen gegenüber der Planung zu erkennen sind. Mit dem Controlling zum Stichtag 31.10.2020 wird angestrebt, wieder das vollständige Finanz- und Leistungscontrolling durchzuführen.

Die Stadt Melle arbeitet mit insgesamt vier sogenannten Globalbudgets. Dies sind das Budget „Produktverantwortung“, „Personal“, „Abschreibungen“ und „Leistungsverrechnung“. Die dargestellten Ansätze sowie die Prognosen im Ergebnishaushalt auf Ebene der verschiedenen Teilhaushalte umfassen sämtliche Planungsdaten dieser Budgets. Die Prognosen können wichtige Rückschlüsse in Bezug auf den geplanten Nachtragshaushalt ergeben. Die Abweichungen von der Planung zur Prognose werden sowohl im Ergebnishaushalt als auch bei den Investitionen über eine farbliche Gestaltung hervorgehoben, die anhand folgender Legende definiert ist:

Legende:

Farbe	Abweichung Plan/Prognose absolut
Grün	Keine Abweichungen
Gelb	Abweichung bis +/- 100.000,00 €
Rot	Abweichungen über +/- 100.000,00 €

Sobald Abweichungen (gelb, rot) gegenüber der Planung prognostiziert wurden, sind diese zu begründen und werden zusammengefasst nach Teilhaushalten separat im Bericht aufgeführt.

2. Ergebnishaushalt – Gesamtübersicht

Teilhaushalt	Kontotyp	Plan	Ist	Prognose	Abw. Plan/Progn.
Teilhaushalt 100 - Hauptamt	Ertrag	1.140.300,00	172.108,62	1.140.300,00	0,00
	Aufwand	11.743.900,00	4.942.486,24	11.775.300,00	31.400,00
	Saldo	10.603.600,00	4.770.377,62	10.635.000,00	31.400,00
Teilhaushalt 140 - Rechnungsprüfungsamt	Aufwand	203.800,00	69.100,69	203.800,00	0,00
	Saldo	203.800,00	69.100,69	203.800,00	0,00
Teilhaushalt 190 - Gleichstellungsbeauftragte	Ertrag	22.000,00	4,40	22.000,00	0,00
	Aufwand	51.200,00	13.876,41	51.200,00	0,00
	Saldo	29.200,00	13.872,01	29.200,00	0,00
Teilhaushalt 200 - Amt für Finanzen und Liegenschaften	Ertrag	77.760.200,00	47.151.173,90	67.847.600,00	-9.912.600,00
	Aufwand	33.322.100,00	29.823.187,31	33.570.000,00	247.900,00
	Saldo	-44.438.100,00	-17.327.986,59	-34.277.600,00	10.160.500,00
Teilhaushalt 230 - Gebäudemanagement	Ertrag	5.746.300,00	309.691,56	5.746.300,00	0,00
	Aufwand	6.946.100,00	2.742.186,83	6.866.100,00	-80.000,00
	Saldo	1.199.800,00	2.432.495,27	1.119.800,00	-80.000,00
Teilhaushalt 320 - Ordnungsamt	Ertrag	1.607.100,00	570.059,16	1.597.100,00	-10.000,00
	Aufwand	4.186.000,00	1.850.087,04	4.186.000,00	0,00
	Saldo	2.578.900,00	1.280.027,88	2.588.900,00	10.000,00
Teilhaushalt 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	Ertrag	5.871.200,00	1.714.191,42	5.726.700,00	-144.500,00
	Aufwand	26.708.200,00	15.351.874,98	26.883.800,00	175.600,00
	Saldo	20.837.000,00	13.637.683,56	21.157.100,00	320.100,00
Teilhaushalt 500 - Sozialamt	Ertrag	1.331.500,00	421.542,48	1.331.500,00	0,00
	Aufwand	2.260.200,00	951.415,25	2.260.200,00	0,00
	Saldo	928.700,00	529.872,77	928.700,00	0,00
Teilhaushalt 600 - Bauamt	Ertrag	825.800,00	294.420,50	825.800,00	0,00
	Aufwand	1.727.900,00	504.110,55	1.727.900,00	0,00
	Saldo	902.100,00	209.690,05	902.100,00	0,00
Teilhaushalt 660 - Tiefbauamt	Ertrag	8.883.900,00	5.332.876,80	8.883.900,00	0,00
	Aufwand	12.616.700,00	6.132.031,65	12.620.900,00	4.200,00
	Saldo	3.732.800,00	799.154,85	3.737.000,00	4.200,00
Teilhaushalt 670 - Umweltbüro	Ertrag	94.400,00	53.578,80	94.400,00	0,00
	Aufwand	538.300,00	271.702,13	538.300,00	0,00
	Saldo	443.900,00	218.123,33	443.900,00	0,00
Teilhaushalt 700 - Baubetriebsdienst	Ertrag	3.461.700,00	1.316.415,45	3.461.700,00	0,00
	Aufwand	4.026.200,00	1.652.790,58	3.996.200,00	-30.000,00
	Saldo	564.500,00	336.375,13	534.500,00	-30.000,00
Teilhaushalt 800 - Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	Ertrag	61.600,00	18.366,23	61.600,00	0,00
	Aufwand	1.404.700,00	445.340,30	1.382.700,00	-22.000,00
	Saldo	1.343.100,00	426.974,07	1.321.100,00	-22.000,00
Summe (inkl. interner Leistungsverrechnung)	Ertrag	106.806.000,00	57.354.429,32	96.738.900,00	-10.067.100,00
Summe (inkl. interner Leistungsverrechnung)	Aufwand	105.735.300,00	64.750.189,96	106.062.400,00	327.100,00
Gesamtergebnis	Saldo	1.070.700,00	-7.395.760,64	-9.323.500,00	-10.394.200,00

3. Investitionen - Gesamtübersicht

Teilhaushalt	Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
Teilhaushalt 100 - Hauptamt	I10008-001 Büroausstattung	Ausz.	50.700,00	24.254,54	50.700,00	0,00
	I10008-050 Versorgungsrücklage	Ausz.	52.000,00	38.516,00	52.000,00	0,00
	I10008-100 IT-Sicherheit	Ausz.	19.700,00	2.334,36	19.700,00	0,00
	I10008-103 Softwareupdates	Ausz.	85.200,00	10.164,55	85.200,00	0,00
	I10008-104 Hardware-Investitionen IT	Ausz.	88.300,00	9.721,30	88.300,00	0,00
	I10008-107 Dokumentenmanagement	Ausz.	33.000,00	31.487,55	33.000,00	0,00
	I10009-002 Anschaffungen Hauptamt	Ausz.	13.900,00	18.643,99	13.900,00	0,00
	I10009-108 Anschaffung von PC's	Ausz.	117.800,00	82.172,48	117.800,00	0,00
	I10011-100 KRIS-Investitionen	Ausz.	35.100,00	2.677,50	35.100,00	0,00
	I10017-P02 Projekt Dokumentenmanagement	Ausz.	67.500,00	3.653,30	67.500,00	0,00
	I10018-002 WLAN/Hotspots	Ausz.	4.800,00		4.800,00	0,00
	I10019-P04 Neubau Stadthaus	Ausz.	150.000,00		150.000,00	0,00
	I10020-100 Netapp	Ausz.	200.000,00	185.358,09	200.000,00	0,00
	I10114-001 Anschaffungen Ortsrat Buer	Ausz.		2.999,99		0,00
	I10810-001 Anschaffungen Ortsrat Wellingholzhausen	Ausz.		2.997,57		0,00
Teilhaushalt 200 - Amt für Finanzen und Liegenschaften	I20008-006 Gewährte Wohnungsbaudarlehen	Einz.	34.000,00	33.732,46	34.000,00	0,00
	I20018-P18 Projekt Gewerbeflächen	Ausz.	1.776.700,00		1.776.700,00	0,00
	I20019-011 Kapitalaufstockung WBG für bezahlbares Wohnen	Ausz.			1.885.800,00	1.885.800,00
	I20019-013 Kapitaleinlage Automuseum	Ausz.			500.000,00	500.000,00
	I20020-014 Kapitaleinlage TOL	Ausz.		10.357,00	10.400,00	10.400,00
	I20020-015 Genossenschaftsanteil Itebo	Ausz.		1.000,00		0,00
	I23008-001 Grunderwerb - Straßen-	Ausz.	55.900,00	11.016,38	55.900,00	0,00
	I23008-003 Grunderwerb - Sonstiges-	Ausz.	297.000,00	30.238,68	297.000,00	0,00
	I23008-004 Vorrats- und Vermarktungsflächen	Einz.	500.000,00	391.976,00	1.000.000,00	500.000,00
		Ausz.	500.000,00	50.512,30	300.000,00	-200.000,00
I23014-001 Grunderw. Sanierungsbereich Melle Neue Mitte Nord	Einz.	300.000,00	0,00	490.000,00	190.000,00	
Teilhaushalt 230 - Gebäudemanagement	I23008-100 Anschaffungen Gebäudemanagement	Ausz.	15.000,00	16.832,62	15.000,00	0,00
	I23013-010 Feuerwehrhaus Gesmold	Ausz.	1.306.300,00	13.607,15	1.306.300,00	0,00
	I23014-014 Feuerwehrhaus Groß-Aschen	Ausz.	261.600,00	97.062,19	261.600,00	0,00
	I23014-015 Feuerwehrhaus Wellingholzhausen	Ausz.	2.162.800,00	340.531,91	2.162.800,00	0,00
	I23016-010 Schürenkamp 14, Verwaltungsgebäude	Ausz.	500.000,00		500.000,00	0,00
	I23017-400 Neue Mitte - Stahlwerk-	Ausz.	200.000,00		200.000,00	0,00
	I23018-201 Grundschule Bruchmühlen	Ausz.	2.502.400,00	506.928,32	2.502.400,00	0,00
	I23018-300 Anschaffung Spielgeräte Schulspielplätze	Ausz.	55.000,00		55.000,00	0,00
	I23018-401 Sporthalle Haferstr.	Einz.	0,00	75.173,03	0,00	0,00

		Ausz.	824.200,00	273.450,02	824.200,00	0,00	
	I23019-800 Alte Sägemühle Oldendorf	Einz.	205.000,00	0,00	205.000,00	0,00	
		Ausz.	330.000,00		330.000,00	0,00	
	I23019-801 Haus des Gastes Wellingholzhausen	Ausz.	37.300,00		37.300,00	0,00	
	I23020-010 Einrichtung eines Büro-/Lagercontainers	Ausz.		8.990,45		0,00	
	I23020-200 BGA Grundschulen	Ausz.	25.000,00		25.000,00	0,00	
	I23020-201 BGA Oberschulen	Ausz.	100.000,00		100.000,00	0,00	
Teilhaushalt 320 - Ordnungsamt	I32008-100 Anschaffungen im Feuerwehrbereich	Ausz.	52.400,00	585,97	52.400,00	0,00	
	I32008-101 Meldeempfänger	Ausz.	5.000,00		5.000,00	0,00	
	I32009-050 Anschaffung von Mannschaftstransportwagen	Ausz.	24.900,00		24.900,00	0,00	
	I32009-101 Einführung Digitalfunk	Ausz.	27.600,00		27.600,00	0,00	
	I32010-101 Einsatzüberjacken	Ausz.	22.000,00	11.305,00	22.000,00	0,00	
	I32012-002 Atemschutzgeräte	Ausz.	12.100,00	2.865,09	12.100,00	0,00	
	I32015-001 Rüstwagen Melle-Mitte	Ausz.	306.000,00	97.104,00	306.000,00	0,00	
	I32015-400 Anschaffungen Verkehrsangelegenheiten	Ausz.		1.691,82		0,00	
	I32018-001 Feuerwehrfahrzeug Melle-Mitte	Ausz.	160.000,00		140.000,00	-20.000,00	
	I32018-002 Feuerwehrhaus Groß Aschen (BGA)	Ausz.		1.802,10		0,00	
	I32018-003 Rettungssätze/Hydraulikaggregate	Ausz.	10.000,00	14.778,09	10.000,00	0,00	
	I32019-002 Feuerwehrhaus Wellingholzhausen (BGA)	Ausz.	30.000,00		30.000,00	0,00	
	I32020-001 Feuerwehrfahrzeug Gesmold	Ausz.	160.000,00			-160.000,00	
	I32020-002 Feuerwehrhaus Gesmold (BGA)	Ausz.	25.000,00		25.000,00	0,00	
	Teilhaushalt 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	I23008-175 Anschaffung Spielgeräte	Ausz.	30.000,00	23.912,04	30.000,00	0,00
I40007-200 Ballfangzäune		Ausz.	91.300,00		91.300,00	0,00	
I40008-001 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen		Ausz.	126.900,00	10.839,50	126.900,00	0,00	
I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen		Ausz.	162.200,00	3.082,07	162.200,00	0,00	
I40008-200 Gerätebeschaffungen Sportplätze		Ausz.	13.800,00		13.800,00	0,00	
I40008-300 Gerätebeschaffungen Sporthallen		Ausz.	23.100,00	4.873,48	23.100,00	0,00	
I40008-400 Anschaffungen Bäderbereich		Ausz.	10.000,00		10.000,00	0,00	
I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken		Ausz.	75.000,00		75.000,00	0,00	
I40011-076 Oberschule Neuenkirchen		Ausz.	413.000,00	42.685,37	413.000,00	0,00	
I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen		Ausz.	88.800,00	9.724,50	88.800,00	0,00	
I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen		Ausz.	90.100,00	3.358,98	90.100,00	0,00	
I40014-200 Beregnungsanlagen		Ausz.	57.600,00		57.600,00	0,00	
I40015-201 Flutlichtanlagen		Ausz.	60.500,00		60.500,00	0,00	
I40018-P01 Inv.-Zuschuss St. Marien Melle-Mitte		Ausz.	35.000,00		35.000,00	0,00	
I40018-P02 Inv.-Zuschuss Martini Buer		Einz.	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	
			Ausz.	75.000,00		75.000,00	0,00

	I40018-P03 Kita Oldendorf	Ausz.	1.660.000,00	182.217,90	1.660.000,00	0,00
	I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	Ausz.	1.803.000,00	97.841,84	1.668.000,00	-135.000,00
	I40018-P05 Sportplatzverlegung f. Kita Sonnenblume	Ausz.	161.300,00	21.378,83	161.300,00	0,00
	I40018-P06 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)	Ausz.	50.500,00		50.500,00	0,00
	I40019-160 Neubau Skateranlage	Einz.	20.000,00	130,00	20.000,00	0,00
		Ausz.	140.100,00	6.100,00	140.100,00	0,00
	I40019-202 Zuschuss TSV Westerhausen	Ausz.	35.000,00		35.000,00	0,00
	I40019-801 Sportstättenförderrichtlinie	Ausz.	123.000,00		123.000,00	0,00
	I40019-P01 Inv.-Zuschuss St. Johann Riemsloh	Einz.	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00
		Ausz.	110.000,00		110.000,00	0,00
	I40019-P02 Kita Bruchmühlen	Ausz.	373.700,00	11.283,29	173.700,00	-200.000,00
	I40019-P03 Inv.-Zuschuss St. Ursula Wellingholzhausen	Ausz.	235.000,00		235.000,00	0,00
	I40019-P04 Kita Schwalbennest Gesmold	Einz.	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00
		Ausz.	278.000,00	36.619,36	278.000,00	0,00
	I40019-P05 Kita Schwalbennest Gesmold (BGA)	Ausz.	103.500,00	81.931,12	103.500,00	0,00
	I40020-002 Digitalpakt Grundschulen	Einz.	175.600,00	0,00	175.600,00	0,00
		Ausz.	175.600,00		175.600,00	0,00
	I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	Einz.	307.000,00	0,00	307.000,00	0,00
		Ausz.	307.000,00		307.000,00	0,00
	I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	Ausz.	100.000,00			-100.000,00
	I40020-P02 Kita Oldendorf (BGA)	Ausz.	58.000,00		58.000,00	0,00
	I40020-P03 Kita Jugendherberge	Ausz.			155.000,00	155.000,00
	I40020-P04 Inv.-Zuschuss Waldkindergarten Neuenkirchen	Ausz.			41.000,00	41.000,00
		Ausz.			41.000,00	41.000,00
	I40020-P06 Inv.-Zuschuss BGA Kindertagesstätten	Ausz.			65.000,00	65.000,00
	I40020-P07 Kita Jugendherberge (BGA)	Ausz.			185.000,00	185.000,00
	I40021-P02 Inv.-Zuschuss Christopherus Neuenkirchen	Einz.	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00
		Ausz.	375.000,00	238.500,00	375.000,00	0,00
Teilhaushalt 500 - Sozialamt	I50007-001 Sozialfonds	Ausz.		1.350,10		0,00
Teilhaushalt 600 - Bauamt	I60008-002 Dorferneuerung Schiplage	Ausz.	41.900,00		41.900,00	0,00
	I60019-P01 Jugendzentrum "Altes Stahlwerk"	Einz.	950.000,00	0,00	666.600,00	-283.400,00
		Ausz.	1.450.000,00		800.000,00	-650.000,00
	I60019-P03 Innere Erschließung - Kanalbau	Einz.	40.000,00	170.000,00	170.000,00	130.000,00
		Ausz.	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00
	I60019-P04 Innere Erschließung - Straßenbau	Einz.	65.000,00	30.000,00	65.000,00	0,00
Ausz.		115.000,00	43.950,00	115.000,00	0,00	
	I60020-300 Inv.-Zuschuss Sozialer Wohnungsbau	Einz.	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00

		Ausz.			150.000,00	150.000,00
Teilhaushalt 660 - Tiefbauamt	I66007-110 Querungshilfen	Ausz.	10.000,00		10.000,00	0,00
	I66007-300 Kläranlage Melle-Mitte	Ausz.	360.900,00		160.900,00	-200.000,00
	I66007-600 Hochwasserschutz Gesmold	Ausz.	150.000,00		150.000,00	0,00
	I66008-100 Erschließungsbeiträge	Einz.	500.000,00	154.727,84	155.000,00	-345.000,00
	I66008-101 Straßenausbaubeiträge	Einz.	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00
	I66008-103 Erschließungsbeiträge Straßenbeleuchtung	Einz.	0,00	10.315,19	0,00	0,00
	I66008-110 Erneuerung Straßen, Wege, Plätze innerörtl. Straßen	Ausz.	160.000,00	26.342,49	160.000,00	0,00
	I66008-111 Deckenerneuerungen außerörtliche Straßen	Ausz.	300.000,00	106.400,74	300.000,00	0,00
	I66008-112 Erneuerung von Brücken und Durchlässen	Ausz.	52.300,00		52.300,00	0,00
	I66008-113 Rad- und Gehwege	Ausz.	50.000,00		50.000,00	0,00
	I66008-118 Eickener Str.	Ausz.	842.100,00		17.100,00	-825.000,00
	I66008-200 Kanalbaubeiträge	Einz.	80.000,00	303.064,05	300.000,00	220.000,00
	I66008-210 Kanalerneuerungen	Ausz.	200.000,00	4.200,00	200.000,00	0,00
	I66008-211 Erneuerung Pumpwerke	Ausz.	356.800,00		356.800,00	0,00
	I66008-212 Störmeldeeinrichtungen	Ausz.	47.100,00	2.842,97	47.100,00	0,00
	I66008-214 Geräteanschaffungen Kläranlagen	Ausz.	25.000,00	1.621,02	25.000,00	0,00
	I66008-216 Oberflächenentwässerung Eicken-Bruche	Ausz.	150.000,00	2.010,45	150.000,00	0,00
	I66008-218 Eickener Str.	Ausz.	120.000,00			-120.000,00
	I66008-300 Kläranlage Wellingholzhausen	Ausz.	200.000,00			-200.000,00
	I66008-302 Kläranlage Bruchmühlen	Ausz.	877.300,00	1.237,32	877.300,00	0,00
	I66008-303 Kläranlage Gesmold	Ausz.	1.662.200,00	659.725,87	1.812.200,00	150.000,00
	I66008-500 Straßenbeleuchtung	Ausz.	150.000,00	4.165,00	150.000,00	0,00
	I66008-550 Haltestellen ÖPNV	Ausz.	65.700,00		65.700,00	0,00
	I66009-118 Gewerbegebiet Gerden-Süd	Ausz.	400.000,00		400.000,00	0,00
	I66009-119 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.	Ausz.			55.000,00	55.000,00
	I66009-130 Gewerbegebiet Bruche-Ost	Ausz.	150.000,00		150.000,00	0,00
	I66009-218 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.	Ausz.	200.000,00		60.000,00	-140.000,00
	I66009-230 Gewerbegebiet Bruche-Ost	Ausz.	500.000,00		500.000,00	0,00
	I66012-161 Radweg Holterdorf	Ausz.	58.100,00	13.944,35	58.100,00	0,00
	I66013-501 Eickener Str.	Ausz.	10.000,00		10.000,00	0,00
	I66013-502 Gewerbegebiet Gerden-Süd	Ausz.	10.000,00		10.000,00	0,00
	I66014-180 Windmühlenweg	Ausz.	15.000,00		15.000,00	0,00
	I66014-213 SW-Pumpwerk Eicken-Bruche	Ausz.	61.700,00		61.700,00	0,00
I66015-052 Beteiligung nach Eisenbahnkreuzungsgesetz	Ausz.	170.000,00			-170.000,00	
I66015-600 Hochwasserschutz/Flurber. Gesmold/Wellingh.	Ausz.	250.000,00	86.000,00	250.000,00	0,00	
I66016-110 Straßenkataster	Ausz.	100.000,00		100.000,00	0,00	

	I66016-200 Generalentwässerungsplan - Oberfl.entw.	Ausz.	132.100,00		132.100,00	0,00
	I66016-700 Parkplatz Feuerwehrhaus Oldendorf	Ausz.		-1.028,32		0,00
	I66017-110 Gerätebeschaffung Straßenbau	Ausz.	5.000,00		5.000,00	0,00
	I66018-115 Bismarckstr.	Ausz.	505.700,00	40.410,39	50.700,00	-455.000,00
	I66018-215 Bismarckstr.	Ausz.	705.600,00	36.840,44	47.600,00	-658.000,00
	I66018-280 RW-Entwässerung Riemsloh	Ausz.	400.000,00		50.000,00	-350.000,00
	I66019-130 Fußgängerbrücke Else Bruchmühlen	Ausz.	8.600,00	3.024,91	8.600,00	0,00
	I66019-190 Brokamp	Ausz.		3.123,75		0,00
	I66020-110 Förderung Radwegebau	Ausz.	100.000,00		100.000,00	0,00
	I66020-113 Ellerkamp	Ausz.	20.000,00		20.000,00	0,00
	I66020-150 Sanierung Elsepromenade	Einz.	72.900,00	0,00	72.900,00	0,00
		Ausz.	115.800,00		115.800,00	0,00
	I66020-190 Gausekamp	Ausz.	450.000,00		50.000,00	-400.000,00
	I66020-191 St.-Konrad-Str.	Ausz.	60.000,00			-60.000,00
	I66020-230 Beteiligung westliche Schwarze Heide	Ausz.			100.000,00	100.000,00
	I66021-150 Kirchenburg Buer	Einz.	173.200,00	0,00	173.200,00	0,00
		Ausz.	275.000,00		275.000,00	0,00
	I66021-290 Brokamp	Ausz.		3.123,75		0,00
	I66021-291 St.-Konrad-Str.	Ausz.	75.000,00		12.500,00	-62.500,00
	I66021-591 St.-Konrad-Str.	Ausz.	3.000,00			-3.000,00
	I66021-592 Gausekamp	Ausz.	6.000,00		6.000,00	0,00
Teilhaushalt 670 - Umweltbüro	I60008-201 Kompensationsflächen	Ausz.	674.900,00	9.429,48	314.900,00	-360.000,00
	I60018-400 Förderrichtlinie E- Ladesäulen	Ausz.	32.000,00		32.000,00	0,00
Teilhaushalt 700 - Baubetriebsdienst	I70008-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Baubetriebsdienst	Ausz.	341.000,00	4.328,13	271.000,00	-70.000,00
	I70008-002 Gerätebeschaffungen Baubetriebsdienst	Ausz.	131.900,00	59.040,33	131.900,00	0,00
	I70008-102 Anschaffungen Parkanlagen	Ausz.	35.000,00		35.000,00	0,00
	I70013-300 Anschaffungen Märkte	Ausz.	10.000,00		10.000,00	0,00
	I70019-100 ILE Bürgerpark Wellingholzhausen	Ausz.	2.900,00		2.900,00	0,00
Teilhaushalt 800 - Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	I40009-700 Anschaffungen Theater Melle	Ausz.	4.000,00		4.000,00	0,00
	I80009-001 Breitbandversorgung	Ausz.	1.470.500,00		1.170.500,00	-300.000,00
	I80010-200 Anschaffungen Fremdenverkehr	Ausz.	10.000,00		10.000,00	0,00
	I80014-300 Anschaffungen Alte Posthaltere	Ausz.	6.000,00		6.000,00	0,00
	Summe	Einz.	4.822.700,00	1.169.118,57	4.809.300,00	-13.400,00
	Summe (inkl. Haushaltsreste)	Ausz.	35.204.300,00	3.962.071,76	32.704.000,00	-2.500.300,00
		Saldo	30.381.600,00	2.792.953,19	27.894.700,00	-2.486.900,00

4. Maßgebliche Abweichungen in den Teilhaushalten

In den Gesamtübersichten zum Ergebnis- und Finanzhaushalt (siehe Gliederung Nr. 2 und 3) wird bereits deutlich in welchen Teilhaushalten maßgebliche Abweichungen im Bezug zur ursprünglichen Planung prognostiziert werden. Folgend werden lediglich die Teilhaushalte, in denen es voraussichtlich zu Abweichungen kommt näher betrachtet und die Prognosen begründet.

4.1 Teilhaushalt 100 – Hauptamt

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	1.140.300,00	172.108,62	1.140.300,00	0,00
Aufwand	11.743.900,00	4.942.486,24	11.775.300,00	31.400,00
Saldo	10.603.600,00	4.770.377,62	10.635.000,00	31.400,00

Erläuterungen:

In Produkten des Teilhaushaltes 100 – Hauptamt werden verschiedene Änderungen bei geplanten Aufwandspositionen prognostiziert. So kommt es aufgrund der Corona-Pandemie voraussichtlich zu Mehraufwendungen für u.a. Schutzvorkehrungen etc. Weiterhin werden in den Budgets der Ortsräte Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung durch den Unterhaltungsverband erwartet. Durch die Verschiebung von verschiedenen, ursprünglich für das Jahr 2020 geplanten Maßnahmen der Personalentwicklung wird voraussichtlich weniger Budget benötigt. Insgesamt ergeben sich für diesen Teilhaushalt prognostizierte Mehraufwendungen in Höhe von 31.400,00 €.

4.2 Teilhaushalt 200 – Amt für Finanzen und Liegenschaften

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	77.760.200,00	47.151.173,90	67.847.600,00	-9.912.600,00
Aufwand	33.322.100,00	29.823.187,31	33.570.000,00	247.900,00
Saldo	-44.438.100,00	-17.327.986,59	-34.277.600,00	10.160.500,00

Erläuterungen:

Im Teilhaushalt 200 – Amt für Finanzen und Liegenschaften – werden deutliche Planabweichungen prognostiziert. Aufgrund der aktuellen Steuerschätzung aus Mai 2020 werden insbesondere deutliche Mindererträge bei der Gewerbesteuer sowie den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer erwartet. Ebenfalls niedriger werden voraussichtlich die Erträge aus der Vergnügungssteuer ausfallen. Mehrerträge werden beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie den Schlüsselzuweisungen des Landes prognostiziert. Weiterhin sind noch Erträge aus der Avalprovision für die Gewährung der Bürgerschaft an die Wirtschaftsbetriebe Melle GmbH einzuplanen. Insgesamt ergeben sich Mindererträge in Höhe von 9,91 Mio. €.

Für bereits getroffene Bürgerschaftsentscheidungen sind noch entsprechende Rückstellungen im Jahr 2020 einzuplanen. Hierdurch ergeben sich Mehraufwendungen, die jedoch nicht liquiditätswirksam sind. Im Zuge der Berechnungen aus der Steuerschätzung im Mai ergeben sich ebenfalls Änderungen bei der Kreisumlage (Mehraufwendungen) und Gewerbesteuerumlage

(Minderaufwendungen). In Folge der aktuellen Zinsmarktentwicklung und des Kreditportfolios ist ebenfalls mit Minderaufwendungen für Zinsen zu rechnen.

Insgesamt wird eine Ergebnisbelastung in Höhe von 10,16 Mio. € in diesem Teilhaushalt erwartet.

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I20019-011 Kapitalaufstockung WBG für bezahlbares Wohnen	Ausz.			1.885.800,00	1.885.800,00
I20019-013 Kapitaleinlage Automuseum	Ausz.			500.000,00	500.000,00
I20020-014 Kapitaleinlage TOL	Ausz.		10.357,00	10.400,00	10.400,00
I23008-004 Vorrats- und Vermarktungsflächen	Einz.	500.000,00	391.976,00	1.000.000,00	500.000,00
I23008-004 Vorrats- und Vermarktungsflächen	Ausz.	500.000,00	50.512,30	300.000,00	-200.000,00
I23014-001 Grunderw. Sanierungsbereich Melle Neue Mitte Nord	Einz.	300.000,00	0,00	490.000,00	190.000,00

Erläuterungen:

Die ursprünglich bereits in 2019 eingeplante Kapitalaufstockung an die Wohnungsbau Grönegau GmbH zur Unterstützung des sozialen Wohnungsbaus wurde im Rahmen des Jahresabschlusses nicht als Haushaltsrest übernommen. Aktuell wird jedoch prognostiziert, dass diese Auszahlungen in 2020 getätigt werden sollen. Es wird jedoch mit einem reduzierten Ansatz gerechnet, damit es nicht zu einer deutlichen Neuverschuldung kommt. Ebenfalls werden noch mit Auszahlungen für die Kapitaleinlage an das Automuseum sowie die Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land gerechnet.

Aufgrund von bisher nicht eingeplanten Wohnbauflächenverkäufen werden Mehreinzahlungen erwartet (Vorrats- und Vermarktungsflächen). Das Budget für Auszahlungen wird voraussichtlich nicht in kompletter Höhe benötigt. Aufgrund des Verkaufs von Flächen im Sanierungsgebiet Neue Mitte – Nord wird bei entsprechender Investition mit Mehreinzahlungen kalkuliert.

4.3 Teilhaushalt 230 – Gebäudemanagement

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	5.746.300,00	309.691,56	5.746.300,00	0,00
Aufwand	6.946.100,00	2.742.186,83	6.866.100,00	-80.000,00
Saldo	1.199.800,00	2.432.495,27	1.119.800,00	-80.000,00

Erläuterungen:

Im Teilhaushalt 230 – Gebäudemanagement werden durch Schließungen infolge der Corona-Pandemie rückläufige Bewirtschaftungsaufwendungen erwartet. Weiterhin wird das Unterhaltungsbudget als Teildeckungsvorschlag für die Planungskosten zum Umbau der ehemaligen Jugendherberge als Kindertagesstätte vorgeschlagen. Insgesamt werden daher 80.000,00 € weniger Aufwendungen als geplant in diesem Teilhaushalt erwartet.

4.4 Teilhaushalt 320 – Ordnungsamt

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	1.607.100,00	570.059,16	1.597.100,00	-10.000,00
Aufwand	4.186.000,00	1.850.087,04	4.186.000,00	0,00
Saldo	2.578.900,00	1.280.027,88	2.588.900,00	10.000,00

Erläuterungen:

Bereits jetzt ist erkennbar, dass aufgrund der Corona-Pandemie der Planansatz für Verwaltungsgebühren, insbesondere im Bereich „Gewerbewesen“ voraussichtlich nicht erreicht werden kann. Es wird daher mit Minderaufwendungen in Höhe von 10.000,00 € im Teilhaushalt 320 – Ordnungsamt gerechnet.

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I32018-001 Feuerwehrfahrzeug Melle-Mitte	Ausz.	160.000,00		140.000,00	-20.000,00
I32020-001 Feuerwehrfahrzeug Gesmold	Ausz.	160.000,00			-160.000,00

Erläuterungen:

Das Budget für die Anschaffung der Feuerwehrfahrzeuge Melle-Mitte und Gesmold wurde dem voraussichtlichen Zahlungsmittelabfluss angepasst. Die Prognose stellt somit die Verschiebung der Budgets auf das Folgejahr dar.

4.5 Teilhaushalt 400 – Amt für Familie, Bildung und Sport

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	5.871.200,00	1.714.191,42	5.726.700,00	-144.500,00
Aufwand	26.708.200,00	15.351.874,98	26.883.800,00	175.600,00
Saldo	20.837.000,00	13.637.683,56	21.157.100,00	320.100,00

Erläuterungen:

Im Teilhaushalt 400 – Amt für Familie, Bildung und Sport werden insbesondere durch die fehlenden Entgelte im Bäderbereich Mindererträge prognostiziert. Gleichzeitig sinken durch die Schließung des Hallenbades bzw. durch den späteren Saisonstart der Freibäder jedoch auch die Bewirtschaftungsaufwendungen. Insgesamt wird jedoch mit einer deutlichen Ergebnisbelastung gerechnet. Weiterhin werden sowohl auf Ertrags- als auch auf Aufwandsseite veränderte Beträge bei den Schulsachkosten prognostiziert. Bisher nicht geplante Betreiber aufwendungen werden für die Einrichtung der Kindertagesstätte in der ehemaligen Jugendherberge erwartet. Im Ergebnis dieses Teilhaushaltes wird mit einer Belastung in Höhe von 320.100,00 € gerechnet.

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	Ausz.	1.803.000,00	97.841,84	1.668.000,00	-135.000,00
I40019-P02 Kita Bruchmühlen	Ausz.	373.700,00	11.283,29	173.700,00	-200.000,00
I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	Ausz.	100.000,00			-100.000,00
I40020-P03 Kita Jugendherberge	Ausz.			155.000,00	155.000,00
I40020-P04 Inv.-Zuschuss Waldkindergarten Neuenkirchen	Ausz.			41.000,00	41.000,00
I40020-P05 Inv.-Zuschuss Waldkindergarten Melle-Mitte	Ausz.			41.000,00	41.000,00
I40020-P06 Inv.-Zuschuss BGA Kindertagesstätten	Ausz.			65.000,00	65.000,00
I40020-P07 Kita Jugendherberge (BGA)	Ausz.			185.000,00	185.000,00

Erläuterungen:

Im Investitionsbudget des Projektes „An- und Ausbau Kitas“ werden mehrere Budgetanpassungen bzw. -verschiebungen prognostiziert. Die Reduzierung des Ansatzes für die Kita Sonnenblume soll als Deckung für die neue Kita in der Jugendherberge dienen. Lt. Mittelabflussplan verzögert sich der Budgetbedarf bei der Kita Bruchmühlen und Neuenkirchen (Montessori). Als Nachsteuerungsempfehlung sollte das Budget entsprechend auf die Folgejahre verteilt werden. Bisher nicht geplant sind Investitionszuschüsse zu Waldkindergärten sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) der Kita in der ehemaligen Jugendherberge.

4.6 Teilhaushalt 600 – Bauamt

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I60019-P01 Jugendzentrum "Altes Stahlwerk"	Einz.	950.000,00	0,00	666.600,00	-283.400,00
I60019-P01 Jugendzentrum "Altes Stahlwerk"	Ausz.	1.450.000,00		800.000,00	-650.000,00
I60019-P03 Innere Erschließung - Kanalbau	Einz.	40.000,00	170.000,00	170.000,00	130.000,00
I60020-300 Inv.-Zuschuss Sozialer Wohnungsbau	Einz.	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
I60020-300 Inv.-Zuschuss Sozialer Wohnungsbau	Ausz.			150.000,00	150.000,00

Erläuterungen:

Das Budget des Projektes „Neue Mitte – Nord“ ist im Teilhaushalt 600 – Bauamt veranschlagt. Hier werden für den Bau des Jugendzentrums und in der Einzahlungsposition (Förderung) zur inneren Erschließung Abweichungen von der ursprünglichen Planung prognostiziert.

Für den sozialen Wohnungsbau wird mit einer Zuwendung des Landkreises Osnabrück gerechnet, die bisher nicht eingeplant war. Die Auszahlungsposition beinhaltet den notwendigen Eigenanteil der Stadt (50 %) zu dem geförderten Projekt im sozialen Wohnungsbau.

4.7 Teilhaushalt 660 – Tiefbauamt

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	8.883.900,00	5.332.876,80	8.883.900,00	0,00
Aufwand	12.616.700,00	6.132.031,65	12.620.900,00	4.200,00
Saldo	3.732.800,00	799.154,85	3.737.000,00	4.200,00

Erläuterungen:

Im Ergebnishaushalt des Teilhaushaltes 660 – Tiefbauamt werden Mehraufwendungen in Höhe von 4.200,00 € für die Unterhaltung des Gewässer III. Ordnung prognostiziert. Siehe hierzu auch die entsprechenden Budgeterhöhungen bei den Ortsräten (Teilhaushalt 100).

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I66007-300 Kläranlage Melle-Mitte	Ausz.	360.900,00		160.900,00	-200.000,00
I66008-100 Erschließungsbeiträge	Einz.	500.000,00	154.727,84	155.000,00	-345.000,00
I66008-101 Straßenausbaubeiträge	Einz.	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00
I66008-118 Eickener Str.	Ausz.	842.100,00		17.100,00	-825.000,00
I66008-200 Kanalbaubeiträge	Einz.	80.000,00	303.064,05	300.000,00	220.000,00
I66008-218 Eickener Str.	Ausz.	120.000,00			-120.000,00
I66008-300 Kläranlage Wellingholzhausen	Ausz.	200.000,00			-200.000,00
I66008-303 Kläranlage Gesmold	Ausz.	1.662.200,00	659.725,87	1.812.200,00	150.000,00
I66009-119 Wohnviertel Gerh.- Hauptmann-Str.	Ausz.			55.000,00	55.000,00
I66009-218 Wohnviertel Gerh.- Hauptmann-Str.	Ausz.	200.000,00		60.000,00	-140.000,00
I66015-052 Beteiligung nach Eisenbahnkreuzungsgesetz	Ausz.	170.000,00			-170.000,00
I66018-115 Bismarckstr.	Ausz.	505.700,00	40.410,39	50.700,00	-455.000,00
I66018-215 Bismarckstr.	Ausz.	705.600,00	36.840,44	47.600,00	-658.000,00
I66018-280 RW-Entwässerung Riemsloh	Ausz.	400.000,00		50.000,00	-350.000,00
I66020-190 Gausekamp	Ausz.	450.000,00		50.000,00	-400.000,00
I66020-191 St.-Konrad-Str.	Ausz.	60.000,00			-60.000,00
I66020-230 Beteiligung westliche Schwarze Heide	Ausz.			100.000,00	100.000,00
I66021-291 St.-Konrad-Str.	Ausz.	75.000,00		12.500,00	-62.500,00
I66021-591 St.-Konrad-Str.	Ausz.	3.000,00			-3.000,00

Erläuterungen:

Die Sanierungsmaßnahmen der Kläranlage Melle-Mitte wurde zurückgestellt, da zunächst noch eine Gesamtbeurteilung und Klärung der weiteren Vorgehensweise auch im Zusammenhang mit anderen Kläranlagen getroffen werden müssen. Es wird daher mit Minderauszahlungen von 200.000 € im Jahr 2020 gerechnet. Bei der Kläranlage Wellingholzhausen verschiebt sich die Sanierung der alten Belüftung in das Jahr 2022.

Der Ansatz für Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen wird voraussichtlich nicht erreicht, da die Erschließungsmaßnahmen „St. Konrad Str.“ und „Gausekamp“ verschoben werden. Es ist daher mit Mindereinzahlungen in Höhe von 345.000,00 € zu rechnen.

Durch eine voraussichtliche Aufhebung der Straßenausbaubeitragssatzung werden die hierfür geplanten Einzahlungen in Höhe von 500.000,00 € nicht erzielt werden können. In Folge einer Satzungsaufhebung ist die Finanzierung der Maßnahmen „Eickener Str.“, „Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.“ und „Bismarckstr.“ nicht mehr gesichert, sodass diese Straßenausbaumaßnahmen gestoppt werden müssen. Die geplanten Budgets für diese Maßnahmen werden daher nicht benötigt.

Bei den Kanalbaubeiträgen werden Mehreinzahlungen in Höhe von 220.000,00 € prognostiziert. Die Maßnahme zur Regenwasserentwässerung in Riemsloh verschiebt sich, sodass das Budget in Höhe von 350.000,00 € nicht in 2020 benötigt wird.

Aufgrund einer Rechtsänderung wird die Beteiligung der Kommunen nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz aufgehoben. Es ist daher davon auszugehen, dass auf die Auszahlungen zukünftig zu verzichtet werden kann.

4.8 Teilhaushalt 670 – Umweltbüro

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I60008-201 Kompensationsflächen	Ausz.	674.900,00	9.429,48	314.900,00	-360.000,00

Erläuterungen:

Das geplante Budget für Kompensationsflächen wird voraussichtlich nicht komplett im Haushaltsjahr 2020 benötigt. Als Nachsteuerungsempfehlung sollte das Budget in das kommende Jahr verschoben werden.

4.9 Teilhaushalt 700 – Baubetriebsdienst

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	3.461.700,00	1.316.415,45	3.461.700,00	0,00
Aufwand	4.026.200,00	1.652.790,58	3.996.200,00	-30.000,00
Saldo	564.500,00	336.375,13	534.500,00	-30.000,00

Erläuterungen:

Die Aufwendungen für den Winterdienst im Teilhaushalt 700 – Baubetriebsdienst sind seit Jahren insbesondere durch die milden Winter rückläufig. Auch im Jahr 2020 wird mit einem Minderaufwand gerechnet.

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I70008-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Baubetriebsdienst	Ausz.	341.000,00	4.328,13	271.000,00	-70.000,00

Erläuterungen:

Der Budgetbedarf für die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen wird aktuell auf 271.000,00 € geschätzt. In 2020 sollen noch eine Kehrmaschine, ein LKW sowie ein „Kastenwagen“ angeschafft werden. Das übrige Budget in Höhe von 70.000,00 € wird in 2020 nicht benötigt.

4.10 Teilhaushalt 800 – Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

Ergebnishaushalt:

	Plan	Ist	Prognose	Abweichung Plan/Prognose
Ertrag	61.600,00	18.366,23	61.600,00	0,00
Aufwand	1.404.700,00	445.340,30	1.382.700,00	-22.000,00
Saldo	1.343.100,00	426.974,07	1.321.100,00	-22.000,00

Erläuterungen:

Aufgrund der Corona-Pandemie mussten bisher sowohl der Geranienmarkt als auch der Bifurkationstag ausfallen. Die im Teilhaushalt 800 – Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus geplanten Aufwendungen für diese Veranstaltungen werden daher nicht benötigt.

Investitionen:

Investition	Typ	Plan inkl. HHRest	Ist	Prognose	Abw. Plan/Prog.
I80009-001 Breitbandversorgung	Ausz.	1.470.500,00		1.170.500,00	-300.000,00

Erläuterungen:

Aktuell ist ein Zeitverzug beim Breitbandausbau des Landkreises Osnabrück ersichtlich, sodass auch für den Mittelabruf eine Verzögerung prognostiziert wird. Mittel in Höhe von 300.000,00 € sollten daher in die Folgejahre verschoben werden.

5. Zusammenfassung, Fazit

Die Planung des Haushaltes 2020 geht inkl. der bereits beschlossenen Nachträge von einem Überschuss im Ergebnishaushalt (Jahresergebnis) in Höhe von 1,07 Mio. € aus. Durch die saldierten Prognosen in allen Teilhaushalten zum Stichtag 31.05.2020 ergibt sich im Ergebnishaushalt ein um 10,40 Mio. € schlechteres Ergebnis, sodass das geplante Jahresergebnis mit -9,32 Mio. € abschließen würde. Dieses ist maßgeblich auf die durch Corona-Pandemie erwarteten Mindererträge bei der Gewerbesteuer sowie den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer zurückzuführen. Der vorhandene bilanzielle Rücklagenbestand würde sich somit nicht auf 55,16 Mio. € in 2020 erhöhen, sondern sich um 10,40 Mio. € auf dann 44,76 Mio. € reduzieren.

Im Haushaltsplan 2020 stehen insgesamt 25,43 Mio. € für Auszahlungen für Investitionstätigkeit zur Verfügung. Hinzu kommen die gebildeten Haushaltreste im Jahresabschluss in Höhe von 9,78 Mio. €, sodass ein insgesamt für Investitionstätigkeit zur Verfügung stehendes Budget in Höhe von 35,21 Mio. € vorhanden ist. Vor dem Hintergrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie den bereits dargestellten deutlichen liquiditätswirksamen Einbußen im Ergebnishaushalt, wurden die maßgeblichen Positionen des Investitionsportfolios für das Jahr 2020 untersucht. Saldiert betrachtet kann der Auszahlungsansatz für Investitionstätigkeit im Jahr 2020 um 2,5 Mio. € reduziert werden. Dies ist u.a. aufgrund möglicher Budgetverschiebungen in die Folgejahre aber auch aufgrund von Streichungen, insbesondere im Tiefbaubereich, möglich. Details sind den jeweiligen Ausführungen unter den entsprechenden Gliederungspunkten dieses Berichtes zu entnehmen

Für das aktuelle Haushaltsjahr steht eine Kreditermächtigung in Höhe von 16,3 Mio. € zur Verfügung. Hinzu kommt die noch aus dem Haushaltsjahr 2019 vorhandene Ermächtigung in Höhe von 3,2 Mio. €, sodass insgesamt in 2020 noch Investitionskredite in Höhe von 19,5 Mio. € aufgenommen werden könnten. Der aktuelle Planschuldenstand stellt sich demnach wie folgt dar:

Ist-Schuldenstand zum 31.12.19:	37.054.404,16 €
Kreditermächtigung aus 2019:	3.195.600,00 €
Kreditermächtigung 2020:	16.302.200,00 €
Gepl. Tilgung 2020:	- 3.015.600,00 €
Planschuldenstand 2020	53.536.604,16 €

Nach den Erkenntnissen dieses unterjährigen Controllings zum 31.05.2020 würde sich der Cash-Flow um 9,41 Mio. € verschlechtern. Aufgrund der Reduzierung der Ansätze zur Investitionstätigkeit sowie der Einbringung einer „freien Liquidität“ aus dem Jahresabschluss 2019 in Höhe von 7 Mio. € kann jedoch erreicht werden, dass die geplante Kreditaufnahme im Jahr 2020 nicht erhöht werden muss. Weiterhin kommt eine aktualisierte Berechnung der Tilgungsleistungen aufgrund der Erkenntnisse aus dem Controlling dem voraussichtlichen Schuldenstand zugute.

Ist-Schuldenstand zum 31.12.19:	37.054.404,16 €
Kreditermächtigung aus 2019:	3.195.600,00 €
Kreditermächtigung 2020:	16.302.200,00 €
Gepl. Tilgung 2020 (Prognose):	- 3.092.800,00 €
Planschuldenstand 2020 (Progn.)	53.459.404,16 €

(inkl. Anrechnung 7 Mio. € freie Liquidität und Reduzierung der Investitionstätigkeit)