



## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft 08.12.2020



Amt für Finanzen und Liegenschaften



1



## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 08.12.2020

# TOP 5 Bericht der Verwaltung

Top 5 – Bericht der Verwaltung

6





## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft

	2017	2018	2019	Plan 2020	Prognose 12/2020	" +/- "
GrSt A	599.067,01 €	580.387,32 €	596.816,54 €	590.000,00 €	601.000,00 €	11.000,00 €
GrSt B	5.947.101,66 €	6.177.081,34 €	6.151.050,69 €	6.180.000,00 €	6.180.000,00 €	- €
GewSt	31.600.695,75 €	36.850.437,63 €	31.428.851,72 €	22.700.000,00 €	27.800.000,00 €	5.100.000,00 €
GA EKSt.	19.171.584,00 €	20.205.576,00 €	21.164.403,00 €	19.400.000,00 €	19.660.000,00 €	260.000,00 €
GA Ust	3.007.057,00 €	3.954.155,00 €	4.378.935,00 €	4.300.000,00 €	4.816.900,00 €	516.900,00 €
FAG	8.347.760,00 €	9.135.416,00 €	9.418.848,00 €	8.188.000,00 €	17.299.000,00 €	9.111.000,00 €
Erträge	68.673.265,42 €	76.903.053,29 €	73.138.900,00 €			
Kreisuml.	24.829.001,00 €	26.428.401,00 €	26.394.980,00 €			
GewSt.U.	5.635.944,00 €	6.387.490,00 €	5.188.150,00 €			
Umlagen	30.464.945,00 €	32.815.891,00 €	31.583.139,00 €	30.231.100,00 €	20.599.400,00 €	468.300,00 €
						- €
Saldo	38.208.320,42 €	44.087.162,29 €	41.555.765,95 €	31.126.900,00 €	45.657.500,00 €	14.530.600,00 €

Ausgleich Rettungsschirm in  
12/2020 i. H. v. 8,5 Mio. €

Gewerbsteuerentwicklung = 5,1 Mio. € mehr als 7/20 und  
4,4 Mio. € unter Ursprungsplanung 2020

GA EK-USt lt. Steuerschätzung 11/20 für 2020 etwas besser

Finanzausgleich 2020, Gewerbesteuerausgleich (rd. 90%)  
i.H.v. 8,5 Mio.€ durch Rettungsschirm am 04.12.2020

Top 5 – Bericht der Verwaltung

11



## Prognose Finanzcontrolling 31.10.2020 Ergebnishaushalt

	Ist Vorjahr	Plan Lfd.HH	HH-Rest	Plan + HHRest	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung	Abweichung (%)
Budget Produktverantwortung	-31.141.011,91	-16.644.200,00	77.400,00	-16.566.800,00	-20.795.570,86	-33.661.895,19	-17.095.095,19	103,19%
Personalbudget	19.967.870,40	20.999.600,00		20.999.600,00	14.394.155,65	20.113.702,39	-885.897,61	-4,22%
Budget Abschreibungen	5.534.614,37	4.968.100,00		4.968.100,00	4.318.904,52	4.953.000,00	-15.100,00	-0,30%
Summen	-5.638.527,14	9.323.500,00	77.400,00	9.400.900,00	-2.082.510,69	-8.595.192,80	-17.996.092,80	-191,43%

### Wesentliche Ergebnisverbesserungen Produktbudget

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist + Reserviert	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung (Plan/Prognose)	Abweichung (%)
611-01 Steuern und allg. Zuweisungen und Umlagen	-43.585.677,72	-33.016.900,00	-32.025.991,51	-47.832.458,00	-14.815.558,00	44,87%
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	7.278.085,41	8.409.200,00	6.621.602,27	7.847.454,93	-561.745,07	-6,68%
111-14 Gebäudemanagement	4.333.408,92	4.728.900,00	3.403.560,56	4.203.586,25	-525.313,75	-11,11%
111-09 Finanzmanagement und Rechnungswesen	17.577,80	1.014.000,00	-108.564,46	826.798,39	-187.201,61	-18,46%
211-01 Grundschulen	553.057,03	624.100,00	362.292,89	531.021,85	-93.078,15	-14,91%
216-01 Oberschulen	-537.373,30	-407.500,00	-581.337,06	-508.039,79	-100.539,79	24,67%

Planergebnis 2020 = - 9,4 Mio. € | Prognose 2021 = + 8,6 Mio. €

Top 5 – Bericht der Verwaltung

12



## Prognose Finanzcontrolling 31.10.2020 Finanzhaushalt

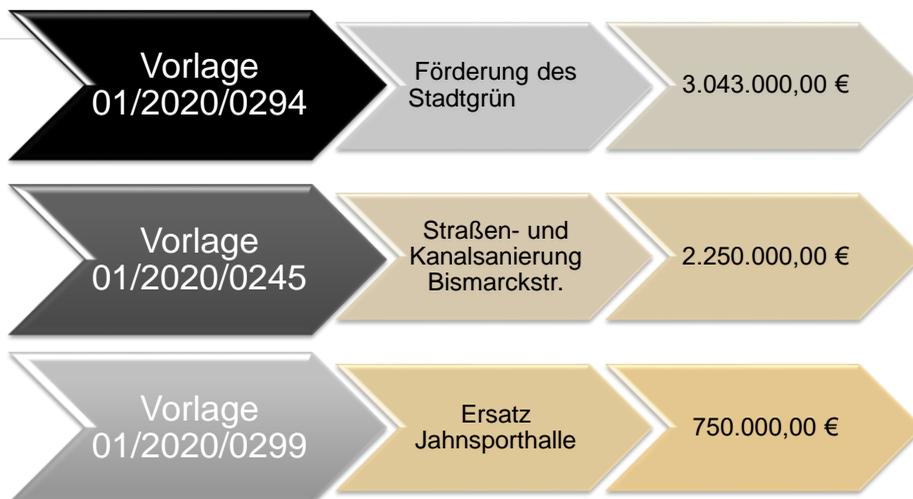
	Ist Vorjahr	Plan Lfd.HH	HH-Rest	Gesamt- ansatz	Ist	Reserviert	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung	Ab- weichung in %
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.706.772,03	23.027.100,00	9.776.900,00	32.804.000,00	10.508.220,70	7.723.296,85	19.548.041,38	-13.255.958,62	-40,41%
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-2.874.747,28	-4.909.300,00	0,00	-4.909.300,00	-2.136.039,96	0,00	-4.538.431,50	370.868,50	-7,55%
<b>Saldo</b>	<b>17.832.024,75</b>	<b>18.117.800,00</b>	<b>9.776.900,00</b>	<b>27.894.700,00</b>	<b>8.372.180,74</b>	<b>7.723.296,85</b>	<b>15.009.609,88</b>	<b>-12.885.090,12</b>	<b>-46,19%</b>

**Planinvestitionen = 32,8 Mio. € | Prognose 2021 = 19,5 Mio. €**

**Erwartung von steigenden Haushaltsresten bis zu 13,2 Mio. €**



## Über- und außerplanmäßiger Bedarf 2020





## Prognose Finanzcontrolling 31.10.2020 Ergebnishaushalt

	Ist Vorjahr	Plan Lfd.HH	HH-Rest	Plan + HHRest	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung	Abweichung (%)
Budget	-31.141.011,91	-16.644.200,00	77.400,00	-16.566.800,00	-20.795.570,86	-33.661.895,19	-17.095.095,19	103,19%
Produktverantwortung								
Personalbudget	19.967.870,40	20.999.600,00		20.999.600,00	14.394.155,65	20.113.702,39	-885.897,61	-4,22%
Budget Abschreibungen	5.534.614,37	4.968.100,00		4.968.100,00	4.318.904,52	4.953.000,00	-15.100,00	-0,30%
Summen	-5.638.527,14	9.323.500,00	77.400,00	9.400.900,00	-2.082.510,69	-8.595.192,80	-17.996.092,80	-191,43%

**Planergebnis 2020 = - 9,4 Mio. € | Prognose 2021 = + 8,6 Mio. €**



**Planergebnis 2020 = - 9,4 Mio. € | Prognose 2021 = + 5,55 Mio. €**



## Prognose Finanzcontrolling 31.10.2020 Finanzhaushalt

	Ist Vorjahr	Plan Lfd.HH	HH-Rest	Gesamt-ansatz	Ist	Reserviert	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung	Ab- weichung in %
Au Inv									41%
Eir Inv									55%
	800,00	9.776.900,00	27.894.700,00	8.372.180,74	7.723.296,85	15.009.509,88	-12.885.090,12	-46,19%	

**Planinvestitionen = 32,8 Mio. € | Prognose 2021 = 19,5 Mio. €**

**Erwartung von steigenden Haushaltsresten bis zu 13,2 Mio. €**



**Zusätzliche Liquidität aus verbesserten Cash-Flow i. H. v. rd. 14,9 Mio. €**



## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 08.12.2020

22 Top 7 – Projektcontrolling 30.09.2020

# TOP 7 Projektcontrolling 3. Quartal 2020 zum Stichtag 30.09.2020 - Gesamtbericht



## Zusammenfassung, Fazit Q3/2020

23 Top 7 – Projektcontrollingbericht 3. Q. 2020

- 9 von 16 Projekten weisen im 3. Quartal 2020 eine Abweichung gegenüber der Projektplanung auf
  - bei 6 der 9 Abweichungen werden die Auswirkungen durch den Corona-Virus genannt
  - eine kritische Abweichung
- bei der Gesamtprognose wird bei 8 der 16 Projekte von einer Abweichung in Bezug zur ursprünglichen Planung ausgegangen
  - keine kritische Abweichung
- Abgeschlossene Projekte ✓
  - P10019-002 Neuorganisation des Baubetriebsdienstes der Stadt Melle
  - P20018-017 Neuorganisation der Beteiligungen





## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 08.12.2020

# TOP 11

# Satzung der Stadt Melle über die Höhe der Abgaben für die Benutzung der Stadtentwässerung für das Kalenderjahr 2021



### 1. Kanalbaubeiträge

Gemäß § 4 der Satzung für jeden nach den Vorschriften der Satzung ermittelten Quadratmeter Beitragsfläche für den:

Kanalart	Maßstab	HJ 2019	HJ 2020	HJ 2021
a) Schmutzwasser	Vollgeschoss	9,18 Euro/qm	9,34 Euro/qm	9,75 Euro/qm
b) Niederschlagswasser	Grundstücksfläche	3,12 Euro/qm	3,15 Euro/qm	3,22 Euro/qm

### 2. Kanalbenutzungsgebühren

Gemäß § 11 Abs. 1 der Satzung für jeden nach den Vorschriften der Satzung ermittelten Kubikmeter Abwasser auf:

Gebührenart	HJ 2019	HJ 2020	HJ 2021
Kanalbenutzungsgebühren	2,70 Euro/cbm	2,85 Euro/cbm	3,20 Euro/cbm





## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 08.12.2020

Top 12 – Abgaben Hauskläranlagen 2021

# TOP 12

## Satzung der Stadt Melle über die Gebühren für die Beseitigung von Abwasser aus Grundstücksabwasseranlagen (Hauskläranlagen und abflusslosen Sammelgruben) für das Kalenderjahr 2021



Top 12 – Grundstücksentwässerung 2021

### Gebühren für Abwasser und Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen

Die Benutzungsgebühr beträgt für die Abwasserbeseitigung je eingesammelten Kubikmeter Abwasser bzw. Fäkalschlamm:

Gebührenart	HJ 2019	HJ 2020	HJ 2021
a) Abwasser aus abflusslosen Gruben	24,20 EUR/cbm	25,80 EUR/cbm	26,10 EUR/cbm
b) Fäkalschlamm aus Hauskläranlagen	43,20 EUR/cbm	46,40 EUR/cbm	48,60 EUR/cbm





## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 08.12.2020

### TOP 13

# Satzung der Stadt Melle über die Höhe der Gebühren für die Benutzung der Straßenreinigung für das Kalenderjahr 2021



Top 13 – Abgaben Straßenreinigung 2021  
58

Anlage 1: Gebührenbedarfsberechnung Produkt 545-01 Straßenreinigung HH-Jahr 2021

Nr.	Bezeichnung	HJ 2017	HJ 2018	HJ 2019	Plan HJ 2020	Plan HJ 2021
1.05	Benutzungsgebühren extern	46.505,83 €	46.425,61 €	52.332,05 €	52.400,00 €	52.400,00
8.01	Benutzungsgebühren intern	2.315,14 €	2.421,74 €	4.472,43 €	4.300,00 €	4.400,00
8.01	Anteil der Allgemeinheit (25 % der Gesamtkosten)	16.641,58 €	16.789,20 €	18.665,87 €	19.300,00 €	19.300,00
<b>Summe Erträge/Erlöse</b>		<b>65.462,55 €</b>	<b>65.636,55 €</b>	<b>75.470,35 €</b>	<b>76.000,00 €</b>	<b>76.100,00</b>
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	6.146,44 €	6.207,85 €	6.420,54 €	6.800,00 €	6.900,00
2.03	Aufwendungen der Straßenreinigung	42.644,77 €	42.644,77 €	45.782,80 €	46.100,00 €	45.800,00
2.03	Aufwendungen für Verwertung Straßenkehricht	6.316,93 €	7.505,44 €	10.944,96 €	12.700,00 €	13.000,00
2.07	Veröffentlichung Satzung	82,47 €	90,25 €	88,97 €	100,00 €	100,00
8.02	Leistungsverrechnung Baubetriebsdienst	9.561,89 €	8.771,64 €	9.474,55 €	9.600,00 €	9.500,00
8.02	Leistungsverrechnung EDV	513,83 €	636,85 €	651,65 €	600,00 €	600,00
8.02	Leistungsverrechnung Stadtkasse	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00
<b>Summe Aufwand/Kosten</b>		<b>66.566,33 €</b>	<b>67.156,80 €</b>	<b>74.663,47 €</b>	<b>77.200,00 €</b>	<b>77.200,00</b>
<b>Betriebsergebnis</b>		<b>-1.103,78 €</b>	<b>-1.520,25 €</b>	<b>806,88 €</b>	<b>-1.200,00 €</b>	<b>-1.100,00</b>
1.03	Entnahme Gebührenausgleichsrücklage	1.103,78 €	1.520,25 €	0,00 €	1.200,00 €	1.100,00
2.07	Zuführung Gebührenausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	-806,88 €	0,00 €	0,00
<b>Jahresergebnis</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>
<b>Bestand Gebührenausgleichsrücklage zum 31.12.:</b>						
Sonderposten für den Gebührenausgleich		3.070,00 €	1.549,75 €	2.356,63 €	1.156,63 €	56,63
<b>Gebührenkalkulation:</b>		<b>HJ 2017</b>	<b>HJ 2018</b>	<b>HJ 2019</b>	<b>Plan HJ 2020</b>	<b>Plan HJ 2021</b>
Satzungsmäßiger Gebührensatz		1,64 €/m	1,64 €/m	1,84 €/m	1,84 €/m	1,84 €/m
Gebührenpflichtige Straßengrundstücksfront		29.769 m	29.785 m	30.872 m	30.815 m	30.870 m
Umlagefähige Kosten (ohne Rücklage)		49.924,75 €	50.367,60 €	55.997,60 €	57.900,00 €	57.900,00 €
Kostendeckender Gebührensatz		1,68 €/m	1,69 €/m	1,81 €/m	1,88 €/m	1,88 €/m

Top 13 – Abgaben Straßenreinigung 2021



## Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 08.12.2020

# TOP 14

# Satzung über die Erhebung von Friedhofsgebühren in der Stadt Melle



61 Top 14 – Friedhofsgebühren 2021



## Entwicklung der Kostendeckungsgrade je Gebührenbereiche 2021

Gebührenbereich	Ist-KDG	Ist-KDG	Plan-KDG	Ist-KDG	Plan-KDG	Plan-KDG	Ziel-KDG
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	
Beisetzungen	99,97%	96,11%	100,00%	96,97%	100,00%	100,00%	100,00%
Friedhofsanlagen	61,87%	79,28%	90,00%	59,78%	90,00%	82,56%	82,50%
Trauerhalle	61,65%	64,75%	69,27%	60,99%	69,52%	45,56%	62,50%
Leichenkammer	29,33%	12,58%	24,86%	21,42%	25,26%	25,00%	25,00%
<b>Summe Gebühren-HH.</b>	<b>71,39%</b>	<b>78,06%</b>	<b>88,00%</b>	<b>68,62%</b>	<b>88,28%</b>	<b>79,81%</b>	



Top 11 – Friedhofsgebührensatzung