

Samtgemeinde Bersenbrück

A - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen je Budget 2018

Bezeichnung des Budgets	budgetierter Aufwand	Aufwendungen incl. HHReste und Rückstellungen auf 2019	Ergebnis	Überschreitung
SG - Fachdienst I	8.200.281,28 €	7.116.398,66 €	-1.083.882,62 €	0,00 €
SG - Fachdienst II	5.059.243,61 €	5.251.048,49 €	191.804,88 €	191.804,88 €
SG - Fachdienst III	1.038.900,00 €	906.104,98 €	-132.795,02 €	0,00 €
SG - Fachdienst IV	1.386.580,07 €	1.357.938,93 €	-28.641,14 €	0,00 €
SG - Wirtschaftsförderung, Marketing und Verkehr	513.600,00 €	548.031,48 €	34.431,48 €	34.431,48 €
OBE-SN40 (Personalaufw.)	13.251.200,00 €	13.322.926,40 €	71.726,40 €	71.726,40 €
	29.449.804,96 €	28.502.448,94 €	-947.356,02 €	
Abschreibungen	2.565.000,00 €	2.443.750,70 €	-121.249,30 €	
ord. Gesamtergebnis incl. Haushaltsreste und Rückstellungen	32.014.804,96 €	30.946.199,64 €	-1.068.605,32 €	

	HH-Ansätze	gebuchte Erträge	Ergebnis	Mehrertrag
Erträge FD I	7.534.400,00 €	7.770.082,25 €	235.682,25 €	235.682,25 €
Erträge FD II	22.041.800,00 €	22.476.117,60 €	434.317,60 €	434.317,60 €
Erträge FD III	497.500,00 €	377.261,93 €	-120.238,07 €	0,00 €
Erträge FD IV	1.207.400,00 €	1.159.298,36 €	-48.101,64 €	0,00 €
SG - Wirtschaftsförderung, Marketing und Verkehr	117.200,00 €	197.829,33 €	80.629,33 €	80.629,33 €
Erträge aus der Auflö. SoPO	801.800,00 €	815.954,89 €	14.154,89 €	14.154,89 €
ord. Gesamtergebnis	32.200.100,00 €	32.796.544,36 €	596.444,36 €	

B - Über- und außerplanmäßige Investitionen je Budget 2018

Bezeichnung des Budgets	budgetierte Investitionen	gebuchte Investitionen incl. HHReste auf 2019	Ergebnis	Überschreitung
SG - Fachdienst I	7.083.928,30 €	7.006.550,53 €	-77.377,77 €	0,00 €
SG - Fachdienst II	1.182.600,00 €	1.155.776,43 €	-26.823,57 €	0,00 €
SG - Fachdienst III	2.105.137,19 €	2.112.999,82 €	7.862,63 €	7.862,63 €
SG - Fachdienst IV	957.442,69 €	935.865,27 €	-21.577,42 €	0,00 €
SG - Wirtschaftsförderung, Marketing, Verkehr	513.500,00 €	13.500,00 €	-500.000,00 €	0,00 €

Überplanmäßiger Aufwand im Teilhaushalt 2:

Die Überschreitung im Teilhaushalt 1 - Service und Finanzen ist beim Produkt 611.10 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen) entstanden. Hier war aufgrund der deutlichen Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen (602 T€) eine erhöhte Kreisumlage (354 T€) zu zahlen. Die Überschreitung in Höhe von insgesamt 191.804,88 € wurde durch Mehrerträge im Teilhaushalt in Höhe von insgesamt 434.317,60 gedeckt.

Außerplanmäßiger Aufwand im Teilhaushalt 5:

Die Überschreitung im Teilhaushalt 5 - Wirtschaftsförderung, Marketing und Verkehr - ist beim Produkt 575.00 (Tourismus) entstanden. Dabei handelt es sich um einen nicht eingeplanten Betrag in Höhe von 114.000 €, der vom Landkreis Osnabrück an die Samtgemeinde zur Weiterleitung an die Alfsee GmbH gezahlt wurde. Der Aufwand ist daher durch außerplanmäßigen Ertrag in gleicher Höhe gedeckt.

Überplanmäßiger Aufwand beim Personalaufwand:

Der Personalaufwand wurde nur durch erforderliche Rückstellungsbuchungen für Pensionen (650 T€) insgesamt überschritten. Hierbei handelt es sich daher um nicht zahlungswirksamen Aufwand. Die Rückstellungsbuchungen sind aufgrund von oft unvorhersehbaren Personaländerungen nicht wirklich planbar.

Außerplanmäßige Buchung im investiven Bereich, Teilhaushalt 3:

Im Bereich des Teilhaushaltes 3 - Bauen und Planen - wurden in 2018 die Buchungen für den Straßenbau aus dem Flurbereinigungsverfahren Heeke-Wallen vorgenommen, damit die Werte der ausgebauten Samtgemeindeverbindungsstraßen und die Werte der Grundstücke bilanziell erfasst werden. Diese Buchungen (insgesamt 132.865,59 €) waren nicht eingeplant und haben insgesamt zur Überschreitung des investiven Budgets des Teilhaushaltes geführt. Die Überschreitung konnte innerhalb des Budgets nicht vollständig gedeckt werden.