

## Stadt Schortens

# Quartalsbericht Teilhaushalte

## Fachbereich 1 Innerer Service

### 3. Quartal 2021

Teilhaushalt 10 – Innerer Service

Teilhaushalt 12 – Schule, Jugend und Sport

Teilhaushalt 14 – Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

Gemäß der Controllingrichtlinie berichtet das Controlling den Fachausschüssen und den Fachbereichsleiterinnen und -leitern quartalsweise über die Entwicklung der Teilhaushalte. Mit dem vorgelegten Bericht wird die Entwicklung der ersten drei Quartale 2021 dargestellt und eine Prognose über das Jahresergebnis 2021 abgegeben.

Die Prognose basiert auf der unterjährigen Finanzdatenauswertung der Monate Januar bis September 2021 und wird automatisiert mit Hilfe der Software IKVS auf Grundlage von Erfahrungswerten der vergangenen drei Jahre hochgerechnet.

Die Software vergleicht die Zahlungsströme und -zeitpunkte der vergangenen Jahre und prognostiziert so das voraussichtliche Jahresergebnis 2021.

Der Haushalt der Stadt Schortens wurde vom Rat am 25.03.2021 beschlossen. Am 30.09.2021 wurde ein überarbeitetes Haushaltssicherungskonzept verabschiedet. Zum Zeitpunkt der Datenauswertung waren der Haushalt 2021 und das Haushaltssicherungskonzept noch nicht vom Landkreis Friesland genehmigt. Aufgrund der daraus resultierenden Beschränkungen der haushaltlosen Zeit liegen die Auszahlungen in den ersten drei Quartalen 2021 deutlich unter den Auszahlungen der Vorjahre. Dennoch kann die vorliegende Auswertung Hinweise und Tendenzen für den Verlauf des Jahres aufzeigen.

Die Werte des am 30.09.2021 vom Rat beschlossenen Nachtragshaushalts sind noch nicht in der vorliegenden Auswertung erfasst.

Die Fachbereichsleiter und -leiterinnen haben die Prognosen der Produkte ihrer Teilhaushalte geprüft und bei Bedarf angepasst.

## Ergebnisprognose über den Gesamthaushalt

Nach den ersten drei Quartalen 2021 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -358.726 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -1.522.551 Euro eine Verbesserung von 1.163.824 Euro.

## Ergebnisprognose

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung	Abweichung in %
Summe ordentliche Erträge	33.403.915	24.390.884	34.095.749	691.834	2,07
Summe ordentliche Aufwendungen	34.926.466	23.113.927	34.498.975	-427.490	-1,22
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>1.276.957</b>	<b>-403.226</b>	<b>1.119.325</b>	<b>73,52</b>
Außerordentliche Erträge	--	44.500	44.500	44.500	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>44.500</b>	<b>44.500</b>	<b>44.500</b>	<b>--</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>1.321.457</b>	<b>-358.726</b>	<b>1.163.825</b>	<b>76,44</b>

Über den gesamten Haushalt der Stadt Schortens wird für das Jahr 2021 eine Verbesserung der ordentlichen Erträge in Höhe von rd. 692.000 € prognostiziert. Die ordentlichen Aufwendungen sinken um rd. 427.000 €.

Die Gründe für die Veränderungen werden in den Berichten zu den Teilhaushalten näher erläutert.

Die außerordentlichen Erträge in Höhe von 44.500 € resultieren aus der Herabsetzung von Rückstellungen. 44.000 € waren in den Vorjahren für die Erneuerung des Brandschutzes im Bürgerhaus vorgesehen. Die geplanten Maßnahmen werden jedoch nicht separat umgesetzt, da sie Bestandteil der Sanierung des Bürgerhauses sind. Die Kosten sind im Planansatz für die Sanierung enthalten, so dass die Rückstellung aufgelöst werden kann.

## Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung	Abweichung in %
Fachbereich 1	-11.772.039	-7.459.980	-10.998.877	773.162	6,57
Fachbereich 2	14.963.697	11.653.051	15.556.336	592.639	3,96
Fachbereich 3	-1.465.606	-785.008	-1.304.155	161.450	11,02
Fachbereich 4	-3.248.603	-2.086.607	-3.612.030	-363.427	-11,19
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>1.321.457</b>	<b>-358.726</b>	<b>1.163.825 </b>	<b>76,44</b>

## Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von -358.726 Euro und die daraus resultierende Verbesserung von 1.163.824 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

## Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Fachbereich 1</b>	<b>-11.772.039</b>	<b>-7.459.980</b>	<b>-10.998.877</b>	<b>773.162 </b>
Innerer Service	-2.069.479	-1.646.214	-2.149.300	-79.821
Schule, Jugend und Sport	-8.864.900	-5.322.874	-8.092.991	771.909
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-837.660	-490.892	-756.586	81.074
<b>Fachbereich 2</b>	<b>14.963.697</b>	<b>11.653.051</b>	<b>15.556.336</b>	<b>592.639 </b>
Finanzen und Wirtschaft	-854.934	-392.546	-693.901	161.033
Allgemeine Finanzwirtschaft	15.818.631	12.045.597	16.250.237	431.606
<b>Fachbereich 3</b>	<b>-1.465.606</b>	<b>-785.008</b>	<b>-1.304.155</b>	<b>161.450 </b>
Soziales, Ordnung und Verkehr	-1.465.606	-785.008	-1.304.155	161.450

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Fachbereich 4</b>	<b>-3.248.603</b>	<b>-2.086.607</b>	<b>-3.612.030</b>	<b>-363.427</b> ↘
Planen, Bauen und Umwelt	-3.248.603	-2.086.607	-3.612.030	-363.427 ↘
<b>Summe Gesamthaushalt</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>1.321.457</b>	<b>-358.726</b>	<b>1.163.825</b> ↗

## Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte des Fachbereichs 1

### THH 10 - Innerer Service

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	225.846	30.613	226.988	1.142 →
Summe ordentliche Aufwendungen	2.295.325	1.676.827	2.376.288	80.963 ↗
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.069.479</b>	<b>-1.646.214</b>	<b>-2.149.300</b>	<b>-79.821</b> ↘

Für den Teilhaushalt 10 wird zum Jahresende eine Verschlechterung um knapp 80.000 € prognostiziert. Die Veränderungen der einzelnen Produkte des Teilhaushalts werden in der folgenden Aufstellung erläutert.

### Übersicht über die Produkte des THH 10

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Innerer Service</b>	<b>-2.069.479</b>	<b>-1.646.214</b>	<b>-2.149.300</b>	<b>-79.821</b> ↘
Politische Gremien, Verwaltungsvorstand,	-363.040	-202.821	-326.496	36.544 ↗
Personalwirtschaft	-669.404	-682.081	-813.445	-144.041 ↘
Verwaltungsservice	-878.473	-694.529	-871.066	7.406 →
Öffentlichkeitsarbeit	-128.787	-66.686	-118.129	10.658 ↗
Gleichstellungsbeauftragte	-10.176	1.806	-10.170	6 →
Partnerschaften	-19.599	-1.903	-9.994	9.606 ↗

Die prognostizierte Verschlechterung im Bereich der Personalwirtschaft resultiert aus Buchungen der Beiträge für die Versorgungskasse der Beamten. Die monatlichen Abschlagszahlungen werden erst bei der Personalwirtschaft gebucht und am Jahresende auf alle betroffenen Fachbereiche umgebucht. Über den Gesamthaushalt betrachtet wird der Planansatz eingehalten.

Dieses wird besonders deutlich an der prognostizierten Verbesserungen der Produkte „Politische Gremien, Verwaltungsvorstand“ in Höhe von 36.500 € und „Öffentlichkeitsarbeit“ in Höhe von 10.600 €, welche ausschließlich durch die bislang noch nicht erfolgte Umbuchung der Beiträge zur Versorgungskasse erreicht werden.

Im Bereich der Städtepartnerschaften wird sich bis zum Jahresende noch eine weitere Verbesserung ergeben, da aufgrund der Coronapandemie in diesem Jahr keine Städtepartnerschaftsbegegnungen geplant sind.

## THH 12 - Schule, Jugend und Sport

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	4.097.546	2.954.115	4.595.253	497.707 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	12.962.446	8.277.489	12.688.744	-273.702 ↘
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.864.900</b>	<b>-5.323.374</b>	<b>-8.093.491</b>	<b>771.409 ↗</b>
Außerordentliche Erträge	--	500	500	500 ↗
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500 ↗</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8.864.900</b>	<b>-5.322.874</b>	<b>-8.092.991</b>	<b>771.909 ↗</b>

Unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses wird für den Teilhaushalt 12 eine Verbesserung von 772.000 € vorhergesagt. Die Gründe für die Veränderungen gegenüber den Planansätzen der einzelnen Produkte werden im Anschluss an die Tabelle dargestellt.

## Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Schule, Jugend und Sport</b>	<b>-8.864.900</b>	<b>-5.322.874</b>	<b>-8.092.991</b>	<b>771.909 ↗</b>
Grundschule Glarum	-226.933	-167.427	-252.896	-25.963 ↘
Grundschule Heidmühle	-243.323	-136.830	-221.659	21.664 ↗
Grundschule Jungfernbusch	-321.831	-78.729	-186.829	135.002 ↗
Grundschule Oestringfelde	-204.671	-141.455	-217.208	-12.537 ↘
Grundschule Roffhausen	-257.052	-120.533	-209.495	47.557 ↗
Grundschule Schortens	-326.138	-172.293	-290.348	35.791 ↗
Grundschule Sillenstede	-243.012	-133.747	-213.967	29.045 ↗
Budget Grundschule Glarum	-16.700	--	-16.700	0 →
Budget Grundschule Heidmühle	-17.700	--	-17.700	0 →
Budget Grundschule Jungfernbusch	-17.700	--	-17.700	0 →
Budget Grundschule Oestringfelde	-12.300	--	-12.300	0 →
Budget Grundschule Roffhausen	-15.200	--	-15.200	0 →
Budget Grundschule Schortens	-24.500	--	-24.500	0 →
Budget Grundschule Sillenstede	-9.200	--	-9.200	0 →
Sonstige schulische Aufgaben	12.900	16.287	14.216	1.316 ↗
Sonstige soziale Ang. - örtl. Träger	-131.523	-62.666	-107.503	24.020 ↗
Allgemeine Jugendarbeit	-16.711	-12.623	-14.308	2.403 ↗
Tageseinrichtungen für Kinder	-5.461.868	-3.415.195	-4.939.627	522.241 ↗

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Budget Kindergarten Sillenstede	--	-298	-298	-298 ↘
Jugend- u. Familienzentrum	-533.062	-298.643	-478.873	54.188 ↗
Spielplätze u.ä.	-176.549	-161.773	-200.349	-23.801 ↘
Jugendtreffs	-11.000	-3.695	-9.484	1.516 ↗
Allgemeine Sportförderung	-39.000	-34.233	-43.444	-4.444 ↘
Sportplätze	-111.035	-53.833	-106.941	4.095 ↗
Aqua-Fit Schortens	-378.286	-291.839	-430.057	-51.772 ↘
Badesee Schortens	-82.506	-53.348	-70.620	11.886 ↗

Insgesamt beträgt die prognostizierte Verbesserung im THH 12 rd. 772.000 € gegenüber dem Planansatz von 8.865.000 €.

Aufgrund der haushaltlosen Zeit durften bei den Grundschulen einige Unterhaltungsmaßnahmen noch nicht umgesetzt werden. Diese werden nach Genehmigung des Haushalts nachgeholt, wodurch die prognostizierten Verbesserungen zum Jahresende geringer ausfallen werden.

Bei der Grundschule Jungfernbusch wird derzeit eine Verbesserung um rd. 135.000 € prognostiziert, da noch keine Bewirtschaftungskosten gebucht wurden. Die Schule wird von der Energiezentrale mit Wärme und Strom versorgt, die noch nicht abgerechnet wurden.

Die Verbesserung im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder resultiert aus verschiedenen Veränderungen gegenüber den Planansätzen für 2021. Anfang des Jahres hat die Stadt vom Land Niedersachsen eine Nachzahlung der Finanzhilfe für 2018 und 2019 in Höhe von rd. 725.000 € erhalten. Demgegenüber stehen aufgrund der Coronapandemie reduzierte Erlöse bei den Kitagebühren in Höhe von 110.000 € und reduzierte Personalausgaben, so dass sich letztlich eine Verbesserung von ca. 522.000 € ergibt.

Im Jugend- und Familienzentrum wird eine Verbesserung von rd. 54.000 € prognostiziert, da eine freie Stelle noch nicht wiederbesetzt wurde und Unterhaltungsmaßnahmen aufgrund der haushaltlosen Zeit noch nicht umgesetzt werden konnten.

Im Aqua Fit wird eine Verschlechterung von knapp 52.000 € prognostiziert Aufgrund der coronabedingten Schließung wurden bislang 230.000 € weniger Eintrittsgelder als geplant Erlöste. Demgegenüber steht die Überbrückungshilfe des Bundes in Höhe von 43.000 € sowie deutlich reduzierte Bewirtschaftungskosten und Kosten für die Wasseraufbereitung.

### Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Überarbeitung des Konzepts der Jugendbeteiligung mit dem Ziel, die Präsenz und Aktivitäten der Jugend zu steigern.

Erste Veranstaltungen zur Steigerung zur Jugendbeteiligung (Dialog zwischen Jugendlichen und Politik sowie Jugendforum auf dem Skaterplatz) haben bereits stattgefunden. Bedingt durch die Stellenvakanzen im Pferdestall kann das Projekt und die Überarbeitung des Konzeptes zur Jugendbeteiligung in der Stadt Schortens erst im nächsten Jahr abgeschlossen werden.

## THH 14 - Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	325.859	99.618	196.355	-129.504 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.163.519	634.510	996.941	-166.578 ↘
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-837.660</b>	<b>-534.892</b>	<b>-800.586</b>	<b>37.074 ↗</b>
Außerordentliche Erträge	--	44.000	44.000	44.000 ↗
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000 ↗</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-837.660</b>	<b>-490.892</b>	<b>-756.586</b>	<b>81.074 ↗</b>

Der Teilhaushalt 14 wird sich unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses von 44.000 € um 81.000 € verbessern.

## Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 3. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Stadtmarketing, Kultur und Tourismus</b>	<b>-837.660</b>	<b>-490.892</b>	<b>-756.586</b>	<b>81.074 ↗</b>
Öffentliche Büchereien	-215.310	-146.308	-214.413	897 →
Heimatspflege	-56.073	-66.359	-86.776	-30.704 ↘
Sonstige Kulturpflege	-21.180	-9.764	-17.250	3.929 ↗
Bürgerhaus Heidmühle	-289.588	-108.966	-215.729	73.859 ↗
Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr	-255.510	-159.496	-222.418	33.092 ↗

Im THH 14 stehen Ertragsminderungen in Höhe von knapp 130.000 € Aufwandssenkungen in Höhe von rd. 167.000 € gegenüber. Daraus resultiert eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz von 37.000 €.

Eine zusätzliche Verbesserung wurde durch die Erzielung außerordentlicher Erträge durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 44.000 € erreicht.

Im Bürgerhaus konnten geplante Erlöse für Eintritte und Saalmiete in Höhe von 134.000 € nicht erzielt werden. Den gesunkenen Erlösen stehen reduzierte Aufwendungen für Veranstaltungen und Bewirtschaftung und die Auszahlung der Novemberhilfe gegenüber. Außerdem sind die Personalaufwendungen aufgrund von Langzeiterkrankungen sowie Mutterschutz erheblich gesunken. Unter Berücksichtigung der Rückstellungsaufhebung ergibt sich so beim Bürgerhaus eine Verbesserung des prognostizierten Ergebnisses von knapp 74.000 €.

Da in den ersten drei Quartalen keine öffentlichen Veranstaltungen durchgeführt werden konnten, bzw. noch nicht vollständig abgerechnet sind, verbessert sich die Prognose für den Bereich Marketing, Tourismus und Fremdenverkehr um 33.000 €.

Das Produkt „Marketing, Tourismus und Fremdenverkehr“ ist finanziell derzeit noch dem Fachbereich 1 zugeordnet. Entsprechend der organisatorischen Zuordnung zum Fachbereich 2 wird das Produkt in der nächsten Legislaturperiode nach Neuzuschnitt der Fachausschüsse auch finanziell dem Fachbereich Finanzen zugeordnet.

### **Ziele und Zielerreichung:**

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Überprüfung und Umsetzung einer Erhöhung der Erträge aus Veranstaltungskosten der Stadtbücherei bis 30.06.2021 mit dem Ziel, hierüber den Anteil für die Medienkosten zu decken.

Da coronabedingt derzeit keine Veranstaltungen, bzw. nur mit deutlich reduzierter Teilnehmerzahl durchgeführt werden können, ist nicht davon auszugehen, dass das Ziel in diesem Jahr erreicht werden kann.