

Stadt Schortens

Quartalsbericht Teilhaushalte

Fachbereich 1 Innerer Service

2. Quartal 2022

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 des ersten Halbjahrs 2022 dargestellt und eine erste Prognose über das Jahresergebnis 2022 abgegeben.

Die Prognose basiert auf der unterjährigen Finanzdatenauswertung der Monate Januar bis Juni 2022 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 2022.

Der Haushalt der Stadt Schortens wurde vom Rat am 17.02.2022 beschlossen und von der Kommunalaufsicht genehmigt. Nach Abschluss der öffentlichen Auslegung endet die haushaltlose Zeit am 28.04.2022.

Aufgrund der Beschränkungen der haushaltlosen Zeit liegen die Auszahlungen im ersten Halbjahr 2022 deutlich unter den Auszahlungen der Vorjahre. Dennoch kann die Auswertung Hinweise und Tendenzen für den Verlauf des Jahres aufzeigen.

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

Ergebnisprognose über den Gesamthaushalt

Nach dem ersten Halbjahr 2022 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 952.368 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung in Höhe von 329.491 Euro eine Verbesserung von 622.876 Euro.

Ergebnisprognose

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung	Abweichung in %
Summe ordentliche Erträge	38.676.578	19.235.803	39.119.366	442.788	1,14
Summe ordentliche Aufwendungen	38.347.087	17.198.610	38.166.998	-180.089	-0,47
Jahresergebnis	329.491	2.037.193	952.368	622.877	189,04

Wie bereits dargestellt, verbessert sich das prognostizierte Jahresergebnis um rund 620.000 € auf einen Überschuss von 952.000 €.

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

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2022	Ist Juni	Prognose 2022	Abweichung	Abweichung in %
Fachbereich 1	-10.048.441	-4.388.177	-9.918.569	129.872 ↗	1,29
Fachbereich 2	16.048.631	8.639.963	16.409.982	361.351 ↗	2,25
Fachbereich 3	-1.486.361	-426.792	-1.306.115	180.245 ↗	12,13
Fachbereich 4	-2.889.381	-1.143.726	-2.926.376	-36.995 ↘	-1,28
Gesamthaushalt	1.624.449	2.681.268	2.258.922	634.473 ↗	39,06

Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von 952.368 Euro und die daraus resultierende Verbesserung von 622.876 Euro gegenüber dem Haushaltsplan 2022 auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Fachbereich 1	-10.048.441	-4.388.177	-9.918.569	129.872 ↗
Innerer Service	-2.295.039	-1.202.280	-2.229.747	65.292 ↗
Schule, Jugend und Sport	-6.853.547	-2.779.524	-6.815.345	38.203 →
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-899.854	-406.373	-873.477	26.377 ↗
Fachbereich 2	16.048.631	8.639.963	16.409.982	361.351 ↗
Finanzen und Wirtschaft	-883.032	-118.670	-611.128	271.904 ↗
Allgemeine Finanzwirtschaft	16.931.663	8.758.633	17.021.110	89.447 →
Fachbereich 3	-1.486.361	-426.792	-1.306.115	180.245 ↗
Soziales, Ordnung und Verkehr	-1.486.361	-426.792	-1.306.115	180.245 ↗
Fachbereich 4	-2.889.381	-1.143.726	-2.926.376	-36.995 ↘
Planen, Bauen und Umwelt	-2.889.381	-1.143.726	-2.926.376	-36.995 ↘
Summe: Gesamthaushalt	1.624.449	2.681.268	2.258.922	634.473 ↗

Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte

THH 10 - Innerer Service

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	225.846	30.178	228.352	2.506 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	2.520.885	1.232.458	2.458.099	-62.786 ↘
Jahresergebnis	-2.295.039	-1.202.280	-2.229.747	65.292 ↗

Im Folgenden werden die Änderungen der Produkte des Teilhaushalts 10 näher erläutert.

Übersicht über die Produkte des THH 10

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Innerer Service	-2.295.039	-1.202.280	-2.229.747	65.292 ↗
Politische Gremien, Verwaltungsvorstand,	-406.735	-147.724	-362.198	44.538 ↗
Personalwirtschaft	-665.375	-409.009	-700.426	-35.051 ↘
Verwaltungsservice	-1.058.888	-611.507	-1.027.830	31.058 ↗
Öffentlichkeitsarbeit	-130.345	-29.387	-98.865	31.479 ↗
Gleichstellungsbeauftragte	-14.046	9.350	-10.985	3.061 ↗
Partnerschaften	-19.650	-14.003	-29.443	-9.794 ↘

Im Produkt Politische Gremien, Verwaltungsvorstand wird Ende März eine Verbesserung von knapp 45.000 € prognostiziert. Die Beiträge zur Versorgungskasse und die Pensionsrückstellungen für Beamte sind im Produkt Personalwirtschaft anstatt in politische Gremien, Verwaltungsvorstand gebucht, weswegen sich das Produkt Personalwirtschaft entsprechend verschlechtert.

Diese Buchungen sind gegeneinander aufzurechnen, so dass beide Produkte im Jahresergebnis annähernd ausgeglichen sind.

Die prognostizierte Verbesserung in Höhe von 31.000 € im Verwaltungsservice ist auf bislang noch nicht gebuchte Aufwendungen für Versicherungen und Schadenfälle sowie noch ausstehende Unterhaltungsmaßnahmen zurückzuführen.

Auch die Verbesserung im Bereich Öffentlichkeitsarbeit ist darauf zurückzuführen, dass Pensionsrückstellungen für Beamte noch nicht gebucht sind. Die Buchungen werden im Laufe des Jahres nachgeholt und das Produkt ausgeglichen.

Bei den Partnerschaften wird der Planansatz eingehalten. Die Unterstützung der polnischen Partnergemeinde für die Bewältigung der Flüchtlingskrise ist bereits im ersten Quartal gebucht. Weitere Ausgaben sind nicht geplant.

THH 12 - Schule, Jugend und Sport

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	6.363.423	2.976.163	6.514.255	150.833 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	13.216.970	5.755.687	13.329.600	112.630 →
Jahresergebnis	-6.853.547	-2.779.524	-6.815.345	38.203 →

Für den Teilhaushalt 12 wird nach dem zweiten Quartal eine leichte Verbesserung gegenüber der Planung um 38.000 € prognostiziert. Um 151.000 € gestiegenen Erträgen stehen gestiegene Aufwendungen in Höhe von 113.000 € gegenüber.

Die Veränderungen der einzelnen Produkte werden nachfolgend erläutert.

Übersicht über die Produkte des THH 12

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Schule, Jugend und Sport	-6.853.547	-2.779.524	-6.815.345	38.203 →
Grundschule Glarum	-273.985	-108.775	-263.226	10.759 ↗
Grundschule Heidmühle	-252.181	-83.395	-220.290	31.891 ↗
Grundschule Jungfernbusch	-226.571	-98.082	-225.857	713 →
Grundschule Oestringfelde	-266.612	-109.262	-257.002	9.611 ↗
Grundschule Roffhausen	-250.048	-87.755	-205.198	44.851 ↗
Grundschule Schortens	-294.215	-136.101	-290.546	3.668 ↗
Grundschule Sillenstede	-260.575	-87.895	-227.235	33.340 ↗
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	-3.985	-7.328	-20.228 ↘
Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger	-106.592	-39.999	-82.985	23.607 ↗
Allgemeine Jugendarbeit	-13.129	-3.976	-14.315	-1.186 ↘

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Tageseinrichtungen für Kinder	-3.574.574	-1.560.311	-3.798.761	-224.187 
Jugend- u. Familienzentrum	-572.241	-237.428	-571.262	979 
Spielplätze u.ä.	-120.296	-21.707	-76.372	43.925 
Jugendtreffs	-8.500	-1.610	-5.937	2.563 
Allgemeine Sportförderung	-39.000	-24.503	-43.366	-4.366 
Sportplätze	-107.066	-26.635	-95.261	11.805 
Aqua-Fit Schortens	-440.019	-138.707	-378.633	61.387 
Badesee Schortens	52.458	-9.397	61.530	9.072 

Bei allen Grundschulen wird derzeit eine Verbesserung gegenüber der Planung vorhergesagt. Insbesondere bei den Grundschulen Glarum, Heidmühle, Roffhausen und Sillenstede wurden aufgrund der Haushaltssperre im ersten Quartal bislang nur notwendige Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Weitere geplante Unterhaltungsmaßnahmen werden in der zweiten Jahreshälfte durchgeführt. So dass das Budget zum Jahresende ausgeglichen sein wird.

Die Budgets der Grundschulen werden nach Abrechnung in einer Summe gebucht. Hier werden alle Planansätze eingehalten.

Unter dem Produkt „sonstige schulische Aufgaben“ ist die Hausaufgabenhilfe erfasst. Da die Förderung des Landes noch nicht eingegangen ist, wird für dieses Produkt eine Verschlechterung gegenüber dem Planumsatz um 20.000 € vorhergesagt.

Für die Tageseinrichtungen für Kinder wird eine Verschlechterung um 224.000 € gegenüber der Jahresplanung prognostiziert.

So konnten zwar die Erträge um 237.000 € gegenüber der Planung insbesondere für Benutzungsgebühren und Entgelte sowie für Zuweisungen vom Land und vom Kreis gesteigert werden. Demgegenüber steigen jedoch auch die Aufwendungen für zusätzliches Personal, Mieten und Pachten und sonstige Dienstleistungen um 461.000 €, so dass sich insgesamt eine Verschlechterung um 224.000 € ergibt.

Das Produkt „Spielplätze“ verbessert sich gegenüber der Planung um 44.000 €, da Unterhaltungsmaßnahmen noch nicht durchgeführt wurden und Personalkosten in Höhe von 8.000 € nicht angefallen sind.

Beim Aqua Fit wird eine Verbesserung von 61.000 € prognostiziert.

Gegenüber der Planung fehlen Benutzungsgebühren und Entgelte in Höhe von 68.000 €.

Das Aqua Fit bezieht die benötigte Wärme aus der Energiezentrale. Hier wurden geplante Aufwendungen in Höhe von 88.000 € noch nicht gebucht. Diese Buchungen werden im Laufe des Jahres nachgeholt.

Zusätzlich sind Personalaufwendungen in Höhe von 30.000 € und Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 17.000 € nicht angefallen, so dass sich die prognostizierte Verbesserung ergibt.

Für den Badesee Schortens wird eine Verbesserung von 9.000 € vorhergesagt, da die neuen Pächter einen Teil der Unterhaltungsmaßnahmen übernehmen.

Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2022 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Weiterentwicklung des Konzepts der Jugendbeteiligung durch Einbindung der Ortsteile.

Ein erster Zwischenbericht ist in der Sitzung des Ausschusses für Schule, Jugend und Sport am 21.04.2022 erfolgt.

Aufgrund des Leitungswechsels werden weitere Ergebnisse im dritten Quartal vorgelegt.

THH 14 - Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	326.827	83.982	258.257	-68.570 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.226.682	490.355	1.131.734	-94.948 ↗
Jahresergebnis	-899.854	-406.373	-873.477	26.377 ↗

Für den Teilhaushalt 14 wird nach dem zweiten Quartal eine Verbesserung gegenüber der Planung um insgesamt 26.000 € prognostiziert. Da die Aufwendungen um knapp 95.000 € gesunken sind, konnten die nicht erreichten Erträge in Höhe von 69.000 € ausgeglichen werden.

Die Veränderungen der einzelnen Produkte werden nachfolgend erläutert.

Übersicht über die Produkte des THH 14

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-899.854	-406.373	-873.477	26.377 ↗
Öffentl. Büchereien	-221.786	-101.074	-221.689	97 →
Heimatspflege	-89.771	-23.788	-63.819	25.951 ↗
Sonstige Kulturpflege	-19.714	-7.814	-17.472	2.242 ↗
Bürgerhaus Heidmühle	-282.837	-152.967	-308.822	-25.985 ↘
Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr	-285.746	-120.730	-261.675	24.072 ↗

Aufgrund bislang nicht notwendiger Unterhaltungsmaßnahmen verbessert sich das Produkt „Heimatspflege“ voraussichtlich um knapp 26.000 €.

Das Bürgerhaus verschlechtert sich gegenüber der Planung um knapp 26.000 €, da coronabedingt Erträge für Mieten und Pachten und Eintrittsentgelte nicht in geplanter Höhe erzielt

werden konnten. Da jedoch aufgrund ausgefallener Veranstaltungen auch die entsprechenden Aufwendungen sanken, verschlechtert sich das Produkt gegenüber der Planung nur um 26.000 €.

Da die Veranstaltungen des Bereichs Marketing und Tourismus im ersten Halbjahr nur in eingeschränkter Form stattfinden konnten, reduzieren sich die Aufwendungen gegenüber der Planung um 24.000 €.

Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2022 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Überprüfung und Umsetzung einer Erhöhung der Erträge aus Veranstaltungen der Bücherei bis 30.06.2022 mit dem Ziel, hierüber den Anteil für die Medienkosten zu decken.

Die Verwaltung legt die Prüfergebnisse spätestens bis zum 4. Quartal vor.