

Stadt Schortens

Quartalsbericht Teilhaushalte

Fachbereich 1 Innerer Service

1. Quartal 2023

Teilhaushalt 10 – Innerer Service

Teilhaushalt 12 – Schule, Jugend und Sport

Teilhaushalt 14 – Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

Das Controlling berichtet den Fachausschüssen und den Fachbereichsleiterinnen und -leitern quartalsweise über die Entwicklung der Teilhaushalte sowie über die Entwicklung des Gesamthaushalts. Mit dem vorgelegten Bericht wird die Entwicklung des ersten Quartals 2023 dargestellt und eine Prognose über das Jahresergebnis 2023 abgegeben.

Ende April 2023 wird der Rat voraussichtlich einen Nachtragshaushalt für 2023 beschließen. Die Planwerte des Nachtrags sind noch nicht in diesen Bericht eingeflossen. Berücksichtigt wurden bei den Prognosen die bereits feststehenden Änderungen der Schlüsselzuweisungen (+ 140.027 € auf 10.135.328 €), der allgemeinen Zuweisungen vom Land (+ 7.559 € auf 671.416 €) und der Kreisumlage (+ 2.084.570 € auf 15.606.568 €).

Auf Grundlage der Werte des ersten Quartals 2023 und in Hinblick auf einen noch zu erstellenden Nachtragshaushalt ist es schwierig, belastbare Prognosen zum Jahresende 2023 zu erstellen. Dennoch kann die Auswertung des ersten Quartals Hinweise und Tendenzen für den Verlauf des Jahres 2023 aufzeigen.

Ergebnisprognose über den Gesamthaushalt

Zum ersten Quartal 2023 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von - 1.781.373 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 520.202 Euro eine Verschlechterung von - 2.301.575 Euro.

Ergebnisprognose

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung	Abweichung in %
Summe ordentliche Erträge	41.383.542	9.476.228	41.473.507	89.965	0,22
Summe ordentliche Aufwendungen	40.863.340	9.077.519	43.254.880	2.391.541	5,85
Jahresergebnis	520.202	398.709	-1.781.373	-2.301.575	-442,44

Wie bereits dargestellt, reduziert sich das prognostizierte Jahresergebnis um 2.301.575 € auf ein Defizit von 1.781.373 €.

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung	Abweichung in %
Fachbereich 1	-9.959.062	-2.741.169	-9.979.831	-20.769 →	-0,21
Fachbereich 2	16.938.772	4.489.593	14.991.896	-1.946.875 ↘	-11,49
Fachbereich 3	-1.497.994	-537.824	-1.861.297	-363.303 ↘	-24,25
Fachbereich 4	-3.584.195	-431.704	-3.437.378	146.817 ↗	4,10
Gesamthaushalt	1.897.520	778.895	-286.610	-2.184.130 ↘	-115,10

Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Fachbereich 1	-9.959.062	-2.741.169	-9.979.831	-20.769 →
Innerer Service	-2.450.033	-602.790	-2.379.530	70.503 ↗
Schule, Jugend und Sport	-6.443.273	-1.925.759	-6.614.899	-171.626 ↘
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-1.065.756	-212.620	-985.402	80.354 ↗
Fachbereich 2	16.938.772	4.489.593	14.991.896	-1.946.875 ↘
Finanzen und Wirtschaft	-814.965	-38.164	-744.339	70.626 ↗
Allgemeine Finanzwirtschaft	17.753.737	4.527.757	15.736.236	-2.017.501 ↘
Fachbereich 3	-1.497.994	-537.824	-1.861.297	-363.303 ↘
Soziales, Ordnung und Verkehr	-1.497.994	-537.824	-1.861.297	-363.303 ↘
Fachbereich 4	-3.584.195	-431.704	-3.437.378	146.817 ↗
Planen, Bauen und Umwelt	-3.584.195	-431.704	-3.437.378	146.817 ↗
Summe Gesamthaushalt	1.897.520	778.895	-286.610	-2.184.130 ↘

Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte

THH 10 - Innerer Service

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	188.046	21.503	208.014	19.968 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	2.638.079	624.293	2.587.544	-50.535 ↘
Jahresergebnis	-2.450.033	-602.790	-2.379.530	70.503 ↗

Insgesamt wird für den Teilhaushalt 10 eine Verbesserung von gut 70.000 € gegenüber der Planung vorhergesagt.

Übersicht über die Produkte des THH 10

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Innerer Service	-2.450.033	-602.790	-2.379.530	70.503 ↗
Politische Gremien, Verwaltungsvorstand,	-410.921	-79.820	-406.124	4.797 ↗
Personalwirtschaft	-678.642	-217.572	-666.503	12.139 ↗
Verwaltungsservice	-1.210.528	-284.862	-1.186.388	24.140 ↗
Öffentlichkeitsarbeit	-117.067	-20.536	-101.758	15.309 ↗
Gleichstellungsbeauftragte	-16.572	--	-2.550	14.022 ↗
Partnerschaften	-16.303	--	-16.207	96 →

Für alle Produkte im Teilhaushalt 10 wird für das Jahr 2023 eine verhältnismäßig geringe Verbesserung gegenüber dem Planansatz vorhergesagt. Derzeit ist diese Veränderung jedoch zu gering, als dass sich daraus eine verlässliche Prognose für das Jahresergebnis ableiten ließe.

THH 12 - Schule, Jugend und Sport

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	4.038.127	1.185.852	4.190.013	151.886 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	10.481.400	3.111.610	10.804.912	323.512 ↗
Jahresergebnis	-6.443.273	-1.925.759	-6.614.899	-171.626 ↘

Für den Teilhaushalt 12 wird nach dem ersten Quartal zum Jahresende eine Verschlechterung gegenüber der Planung um 172.000 € vorhergesagt. Ertragsverbesserungen in Höhe von 152.000 € stehen um 323.000 € steigende Aufwendungen gegenüber.

Diese Veränderungen verteilen sich sehr unterschiedlich auf die verschiedenen Produkte und werden im Folgenden näher erläutert.

Übersicht über die Produkte des THH 12

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Schule, Jugend und Sport	-6.443.273	-1.925.759	-6.614.899	-171.626 ↘
Grundschule Glarum	-267.533	-44.472	-243.899	23.634 ↗
Grundschule Heidmühle	-235.896	-51.869	-234.401	1.495 →
Grundschule Jungfernbusch	-241.406	-11.881	-203.933	37.473 ↗
Grundschule Oestringfelde	-255.356	-41.000	-227.242	28.114 ↗
Grundschule Roffhausen	-386.044	-16.713	-275.305	110.740 ↗
Grundschule Schortens	-329.579	-46.312	-274.505	55.074 ↗
Grundschule Sillenstede	-282.609	-42.014	-239.538	43.072 ↗
Budget Grundschule Glarum	-16.700	-25	-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	-25	-15.225	-25 →
Budget Grundschule Schortens	-24.500	--	-24.500	0 →
Budget Grundschule Sillenstede	-9.200	--	-9.200	0 →
Sonstige schulische Aufgaben	12.900	-2.752	11.741	-1.159 ↘
Sonstige soziale Ang. - örtl. Träger	-109.138	-39.851	-99.948	9.190 ↗
Allgemeine Jugendarbeit	-18.401	-483	-16.960	1.441 ↗
Tageseinrichtungen für Kinder	-2.872.730	-1.437.743	-3.470.972	-598.243 ↘
Budget Kindergarten Schortens	--	-118	-118	-118 ↘
Jugend- u. Familienzentrum	-570.524	-112.782	-518.738	51.786 ↗
Spielplätze u.ä.	-53.802	-7.444	-56.354	-2.552 ↘
Jugendtreffs	-5.200	-300	-5.146	54 ↗
Allgemeine Sportförderung	-39.000	-785	-34.513	4.487 ↗
Sportplätze	-102.837	-25.361	-108.598	-5.761 ↘
Aqua-Fit Schortens	-658.476	-110.417	-655.376	3.100 →
Badesee Schortens	85.658	66.588	152.229	66.571 ↗

Fast alle Grundschulen verbessern sich erheblich gegenüber der Planung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Im vergangenen Jahr wurden für nicht durchgeführte Unterhaltungsmaßnahmen Rückstellungen gebildet. Diese werden in diesem Jahr ertragswirksam aufgelöst, um diese Maßnahmen nachzuholen.

Die Budgets der Grundschulen werden zum Jahresende abgerechnet. Hier werden alle Planansätze eingehalten.

Für das Produkt Tageseinrichtungen für Kinder wird für das Jahr 2023 eine Abweichung von knapp 600.000 € prognostiziert.

Diese hohe Abweichung vom Planwert hat verschiedene Ursachen.

Einerseits ist die niedersächsische Finanzhilfe für einige Einrichtungen noch nicht eingegangen. Die Mittel sind beantragt worden nach Bearbeitung durch die Landesschulbehörde ausgezahlt, so dass der Planansatz auf der Ertragsseite erreicht wird.

Außerdem ist die hohe prognostizierte Abweichung auf einen Fehler in der Datenanalyse durch IKVS zurück zu führen:

Alle Planansätze für Aufwand und Ertrag wurden wegen der Übergabe der Kindertagesstätten an den Landkreis im Haushalt 2023 mit 7/12 (Januar bis Juli) der Jahresplanwerte der Vorjahre angelegt. IKVS wertet diese Planansätze jedoch als Jahresplanwerte aus und rechnet den bisherigen Aufwand auf ein fiktives Jahresergebnis hoch.

Aufgrund der großen Zahl von Aufwands- und Ertragskonten bei einer Vielzahl von Einrichtungen ist eine manuelle Anpassung der Prognose in IKVS nicht möglich. Derzeit arbeitet die Verwaltung mit IKVS an einer automatisierten Lösung.

Entgegen der automatisierten Prognose werden die Planansätze bei den Tageseinrichtungen für Kinder eingehalten.

Das Jugend- und Familienzentrum verbessert sich gegenüber der Planung um knapp 52.000 €, da mehrere Stellen derzeit nicht besetzt sind.

Für den Badensee wird eine Verbesserung von mehr als 66.000 € gegenüber der Planung prognostiziert. Diese Verbesserung wird jedoch nicht eintreten, da es sich bei diesen zusätzlichen Mitteln um den Zuschuss für die Sanierung des Sanitärgebäudes auf dem Campingplatz handelt, der nach Baufortschritt abgerufen und an die Pächter ausgezahlt wird.

THH 14 - Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	197.571	97.394	221.980	24.409 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	1.263.327	310.014	1.207.382	-55.945 ↘
Jahresergebnis	-1.065.756	-212.620	-985.402	80.354 ↗

Der Teilhaushalt 14 verbessert sich gegenüber der Prognose um rd. 80.000 €.

Übersicht über die Produkte des THH 14

	Plan 2023	Ist 1. Quartal	Prognose 2023	Abweichung
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-1.065.756	-212.620	-985.402	80.354 ↗
Öffentl. Büchereien	-218.291	-55.091	-213.405	4.886 ↗
Heimatspflege	-124.644	-19.374	-108.637	16.007 ↗
Sonstige Kulturpflege	-19.016	-2.205	-16.265	2.750 ↗
Bürgerhaus Heidmühle	-436.890	-51.599	-363.061	73.830 ↗
Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr	-266.916	-84.351	-284.034	-17.118 ↘

Das Produkt Heimatspflege verbessert sich zum jetzigen Zeitpunkt um 16.000 €, da Unterhaltungsmaßnahmen bislang noch nicht durchgeführt wurden. Diese werden im Laufe des Jahres nachgeholt und das Produkt ausgeglichen.

Das Bürgerhaus verbessert sich voraussichtlich um 74.000 €, da aufgrund der Aufhebung der Coronabeschränkungen mehr Eintrittskarten pro Veranstaltung verkauft werden können und so höhere Eintrittsentgelte als geplant erzielt werden. Zusätzlich sinken aufgrund der Arbeitszeitreduzierung einer Mitarbeiterin die Personalaufwendungen.

Im Bereich Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr konnten wurden bislang weniger Erträge als prognostiziert erzielt, da die Veranstaltungen im 2. und 3. Quartal stattfinden. Zum Jahresende wird das Produkt ausgeglichen sein.

Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Vorbereitung für die Erstellung eines 2. Tourismuskonzeptes nach 2010. Zielgruppenanalyse, u. a. anonyme Befragung der Urlauber der Stadt nach Herkunft (Bundesland, EU, Weltweit), Alter, Anreise, Unternehmungen, Urlaubswünsche etc. von Februar bis Dezember 2023. Die Zielgruppenanalyse 2023 dient, u. a. auch dazu, zukünftig besser das touristische Marketing auszurichten und die touristische Weiterentwicklung erkennbar zu machen.

Zielerreichung:

Seit März läuft die Vermieter- und Gästebefragung zur Zielgruppenanalyse und zur Ermittlung der Urlaubswünsche als Grundlage für die Erstellung des Tourismuskonzeptes. Weitere Maßnahmen schließen sich nach Auswertung der Befragung an.

Investitionen 2023

Im Jahr 2023 sind im Fachbereich 1 zwei Investitionen mit jeweils mehr als 50.000 € Investitionssumme geplant.

Attraktivitätssteigerung Spielplätze

Für das Jahr 2023 sind lt. Haushaltsplan 120.000 € vorgesehen.

Die Maßnahme wird voraussichtlich im zweiten Halbjahr 2023 abgeschlossen sein. Der Kostenrahmen wird eingehalten.

Digitalpakt Schulen (ohne Baumaßnahmen)

Beschaffung und Installation von 67 interaktiven Schultafeln sowie Erwerb von diversen Schüleripads (mehrere Klassensätze à 25 Stück)

Im Haushaltsplan 2022 sind 525.000 € und im Jahr 2023 495.000 € für den Digitalpakt Schulen vorgesehen, wovon bislang ca. 320.000 € investiert sind. Die Maßnahme wird bis Sommer 2023 abgeschlossen sein.

Die baulichen Maßnahmen in den Schulen sind abgeschlossen und die digitalen Boards installiert. Die Beschaffung der Endgeräte wird derzeit vorbereitet.

Der Planansatz wird eingehalten.