

## Stadt Schortens

# Unterjähriger Finanzbericht

## Fachbereich 2 Finanzen

1. Quartal 2021

Teilhaushalt 11 – Finanzen und Wirtschaft

Teilhaushalt 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Rat der Stadt Schortens hat am 03.12.2020 die Neufassung der Controllingrichtlinie beschlossen. Danach 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 Quartals 2021 dargestellt und eine erste Prognose über das gesamte Jahr 2021 abgegeben.

Die Prognose basiert auf der unterjährigen Finanzdatenauswertung der Monate Januar bis März 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. Aufgrund der Beschränkungen der haushaltlosen Zeit liegen die Auszahlungen im ersten Quartal 2021 deutlich unter den Auszahlungen der Vorjahre. Dennoch kann die Auswertung des ersten Quartals 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

Mit Stand des Monats März 2021 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -1.169.847 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -1.522.551 Euro eine Verbesserung von 352.704 Euro.

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung	Abweichung in %
Summe ordentliche Erträge	33.403.915	8.015.166	33.398.222	-5.693	-0,02
Summe ordentliche Aufwendungen	34.926.466	7.659.880	34.568.068	-358.397	-1,03
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>355.285</b>	<b>-1.169.847</b>	<b>352.704</b>	<b>23,17</b>

### Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung	Abweichung in %
1 - Fachbereich 1	-11.772.039	-2.504.305	-11.325.986	446.053 ↗	3,79
2 - Fachbereich 2	14.963.697	3.692.830	14.904.032	-59.665 →	-0,40
3 - Fachbereich 3	-1.465.606	-289.504	-1.463.180	2.425 →	0,17
4 - Fachbereich 4	-3.248.603	-543.736	-3.284.712	-36.109 ↘	-1,11
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>355.285</b>	<b>-1.169.847</b>	<b>352.704 ↗</b>	<b>23,17</b>

## Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von -1.169.847 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von 352.704 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

### Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Fachbereich 1</b>	<b>-11.772.039</b>	<b>-2.504.305</b>	<b>-11.325.986</b>	<b>446.053</b> ↗
Innerer Service	-2.069.479	-578.156	-2.060.561	8.918 →
Schule, Jugend und Sport	-8.864.900	-1.722.892	-8.431.790	433.110 ↗
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-837.660	-203.257	-833.634	4.026 →
<b>Fachbereich 2</b>	<b>14.963.697</b>	<b>3.692.830</b>	<b>14.904.032</b>	<b>-59.665</b> →
Finanzen und Wirtschaft	-854.934	-174.582	-849.678	5.256 →
Allgemeine Finanzwirtschaft	15.818.631	3.867.412	15.753.710	-64.921 →
<b>Fachbereich 3</b>	<b>-1.465.606</b>	<b>-289.504</b>	<b>-1.463.180</b>	<b>2.425</b> →
Soziales, Ordnung und Verkehr	-1.465.606	-289.504	-1.463.180	2.425 →
<b>Fachbereich 4</b>	<b>-3.248.603</b>	<b>-543.736</b>	<b>-3.284.712</b>	<b>-36.109</b> ↘
Planen, Bauen und Umwelt	-3.248.603	-543.736	-3.284.712	-36.109 ↘
<b>Summe Gesamthaushalt</b>	<b>-1.522.551</b>	<b>355.285</b>	<b>-1.169.847</b>	<b>352.704</b> ↗

### Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte

#### THH 11 - Finanzen und Wirtschaft

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	291.400	70.044	284.871	-6.529 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.146.334	244.626	1.134.549	-11.785 ↘
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-854.934</b>	<b>-174.582</b>	<b>-849.678</b>	<b>5.255</b> →

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

### Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Finanzen und Wirtschaft</b>	<b>-854.934</b>	<b>-174.582</b>	<b>-849.678</b>	<b>5.256</b> →
Controlling	-82.185	-17.744	-79.991	2.194 ↗
Zentrale Finanzen	-599.531	-107.619	-578.916	20.616 ↗
Kassengeschäfte	-73.725	-10.902	-26.560	47.165 ↗
Finanzservice	75.191	9.542	66.007	-9.184 ↘

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Liegenschaftsverwaltung	-27.324	9.194	-36.854	-9.531 ↘
Wohnbauförderung	2.540	-3.248	2.517	-24 →
Förderung der Wirtschaft	-149.900	-53.805	-195.881	-45.981 ↘

Im Produkt „Kassengeschäfte“ wird im ersten Quartal 2021 eine Verbesserung von 47.000 € gegenüber dem Planansatz prognostiziert.

Dieses ist darin begründet, dass die Personalkosten der neu eingesetzten Mitarbeiterin noch nicht auf das Produkt Kassengeschäfte geschlüsselt sind. Dieses ist seitens der Personalverwaltung noch zu korrigieren, so dass für das Jahr 2021 der Planansatz ausgeschöpft werden wird.

Im Produkt „Förderung der Wirtschaft“ ist u.a. die städtische Coronahilfe in Höhe von 53.220 € erfasst, die im Februar ausgezahlt wurde. Für diesen Anteil der Coronahilfe wurde im letzten Jahr eine Rückstellung gebildet, die zwischenzeitlich aufgelöst wurde, so dass die Coronahilfe das vergangene Haushaltsjahr belastet.

### Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Digitalisierung von Akten mit anschließender papierloser Bearbeitung für den Bereich Gewerbesteuer bis zum 31.12.2021

Der Abgleich der Gewerbesteuerdaten mit dem Finanzamt wurde zum 01.05.2021 umgesetzt. Die Digitalisierung der Gewerbesteuerakten wird weiter vorangetrieben.

### THH 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	26.800.511	6.779.761	26.813.981	13.469 →
Summe ordentliche Aufwendungen	10.981.880	2.912.349	11.060.271	78.390 →
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.818.631</b>	<b>3.867.412</b>	<b>15.753.710</b>	<b>-64.921 →</b>

### Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 1. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>15.818.631</b>	<b>3.867.412</b>	<b>15.753.710</b>	<b>-64.921 →</b>
Konzessionsverträge Elektrizität	510.000	126.400	504.509	-5.491 ↘
Konzessionsverträge Gas	130.000	22.000	118.495	-11.505 ↘
Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	15.027.531	3.741.461	14.974.233	-53.298 →
sonst. Finanzwirtsch. einschl. Kredite	151.100	-22.449	156.473	5.373 ↗

Im Produkt Steuern und allgemeine Zuwendungen wird zum Zeitpunkt der Datenauswertung für das erste Quartal gegenüber der Planung ein Rückgang der von 53.000 € prognostiziert.

Nach Datenauswertung wurden die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage für 2021 endgültig berechnet, so dass von einem Überschuss von rd. 70.000 € ausgegangen werden kann. Diese Werte sind im vorgelegten Quartalsbericht noch nicht in der Buchhaltung erfasst, werden jedoch in allen kommenden Auswertungen und Berichten berücksichtigt.