Stadt Schortens

Quartalsbericht Teilhaushalte

Fachbereich 1
Innerer Service

1. Quartal 2022

Teilhaushalt 10 – Innerer Service

Teilhaushalt 12 – Schule, Jugend und Sport

Teilhaushalt 14 – Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

Olaf Kollmann, 03.05.2022

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 Quartals 2022 dargestellt und eine erste Prognose über das Jahresergebnis 2022 abgegeben.

Die Prognose basiert auf der unterjährigen Finanzdatenauswertung der Monate Januar bis März 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 Quartal 2022 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 2022 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 232.753 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung in Höhe von 329.491 Euro eine Verschlechterung von -96.738 Euro.

Ergebnisprognose

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung	Abweichung in %
Summe ordentliche Erträge	38.676.578	9.116.379	38.327.065	-349.513	-0,90
Summe ordentliche Aufwendungen	38.347.087	7.992.736	38.094.312	-252.775	-0,66
Jahresergebnis	**329.491**	**1.123.642**	**232.753**	**-96.738**	**-29,36**

Wie bereits dargestellt, reduziert sich das prognostizierte Jahresergebnis um knapp 100.000 € auf einen Überschuss von 232.000 €.

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

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung	Abweichung in %
Fachbereich 1	-10.048.441	-2.705.681	-10.032.839	15.601 →	0,16
Fachbereich 2	16.048.631	4.798.232	15.850.054	-198.577 ↘	-1,24
Fachbereich 3	-1.486.361	-244.776	-1.389.142	97.218 ↗	6,54
Fachbereich 4	-2.889.381	-420.322	-2.912.790	-23.410 →	-0,81
Gesamthaushalt	**1.624.449**	**1.427.453**	**1.515.282**	**-109.167** ↘	**-6,72**

Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von 232.753 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von -96.738 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Fachbereich 1	***-10.048.441***	***-2.705.681***	***-10.032.839***	***15.601*** →
Innerer Service	-2.295.039	-558.613	-2.247.058	47.981 ↗
Schule, Jugend und Sport	-6.853.547	-1.950.973	-6.944.278	-90.730 ↘
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-899.854	-196.095	-841.504	58.351 ↗
Fachbereich 2	***16.048.631***	***4.798.232***	***15.850.054***	***-198.577*** ↘
Finanzen und Wirtschaft	-883.032	25.121	-687.461	195.570 ↗
Allgemeine Finanzwirtschaft	16.931.663	4.773.111	16.537.515	-394.148 ↘
Fachbereich 3	***-1.486.361***	***-244.776***	***-1.389.142***	***97.218*** ↗
Soziales, Ordnung und Verkehr	-1.486.361	-244.776	-1.389.142	97.218 ↗
Fachbereich 4	***-2.889.381***	***-420.322***	***-2.912.790***	***-23.410*** →
Planen, Bauen und Umwelt	-2.889.381	-420.322	-2.912.790	-23.410 →
Summe Gesamthaushalt	**1.624.449**	**1.427.453**	**1.515.282**	**-109.167** ↘

Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte

THH 10 - Innerer Service

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	225.846	1.908	225.344	-502 →
Summe ordentliche Aufwendungen	2.520.885	560.521	2.472.402	-48.483 ↘
Jahresergebnis	**-2.295.039**	**-558.613**	**-2.247.058**	**47.981** ↗

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***	***-558.613***	***-2.247.058***	***47.981*** ↗
Politische Gremien, Verwaltungsvorstand,	-406.735	-67.458	-378.809	27.926 ↗
Personalwirtschaft	-665.375	-213.741	-684.563	-19.188 ↘
Verwaltungsservice	-1.058.888	-232.664	-1.015.677	43.211 ↗
Öffentlichkeitsarbeit	-130.345	-22.532	-121.999	8.345 ↗
Gleichstellungsbeauftragte	-14.046	-7.537	-13.753	293 ↗
Partnerschaften	-19.650	-14.681	-32.257	-12.607 ↘

Im Produkt Politische Gremien, Verwaltungsvorstand wird Ende März eine Verbesserung von knapp 28.000 € 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 43.000 € im Verwaltungsservice ist auf bislang noch nicht gebuchte Aufwendungen für Versicherungen und Schadenfälle zurückzuführen.

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	887.361	6.222.109	-141.313 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	13.216.970	2.838.334	13.166.387	-50.583 →
Jahresergebnis	**-6.853.547**	**-1.950.973**	**-6.944.278**	**-90.730** ↘

Für den Teilhaushalt 12 wird nach dem ersten Quartal eine Verschlechterung gegenüber der Planung um 90.000 € prognostiziert. Die Veränderungen der einzelnen Produkte werden nachfolgend erläutert.

Übersicht über die Produkte des THH 12

	Plan 2022	Ist März	Prognose 2022	Abweichung
Schule, Jugend und Sport	***-6.853.547***	***-1.950.973***	***-6.944.278***	***-90.730*** ↘
Grundschule Glarum	-273.985	-54.064	-271.790	2.195 →
Grundschule Heidmühle	-252.181	-38.163	-239.086	13.094 ↗
Grundschule Jungfernbusch	-226.571	-48.738	-240.317	-13.746 ↘
Grundschule Oestringfelde	-266.612	-55.792	-261.646	4.966 ↗
Grundschule Roffhausen	-250.048	-43.340	-227.526	22.522 ↗
Grundschule Schortens	-294.215	-70.003	-290.717	3.498 ↗
Grundschule Sillenstede	-260.575	-43.509	-241.285	19.290 ↗
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	-1.370	13.255	355 ↗
Sonstige soz. Angelegenheiten örtl. Träger	-106.592	-18.657	-93.369	13.222 ↗
Allgemeine Jugendarbeit	-13.129	-333	-11.377	1.752 ↗
Tageseinrichtungen für Kinder	-3.574.574	-1.343.827	-3.801.218	-226.644 ↘

	Plan 2022	Ist März	Prognose 2022	Abweichung
Jugend- u. Familienzentrum	-572.241	-120.626	-568.599	3.642 →
Spielplätze u.ä.	-120.296	-4.220	-103.972	16.325 ↗
Jugendtreffs	-8.500	-1.221	-9.377	-877 ↘
Allgemeine Sportförderung	-39.000	--	-31.158	7.842 ↗
Sportplätze	-107.066	-17.542	-106.777	289 →
Aqua-Fit Schortens	-440.019	-85.497	-399.087	40.932 ↗
Badesee Schortens	52.458	-4.071	53.071	613 ↗

Für einige Grundschulen wird eine Verbesserung, für andere Schulen eine Verschlechterung gegenüber den Planansätzen vorhergesagt, da im ersten Quartal aufgrund der haushaltlosen Zeit nur dringend notwendige Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden durften. Bis zum Jahresende werden alle geplanten Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Die Planansätze werden eingehalten.
Die Budgets der Grundschulen werden halbjährlich gebucht. Auch hier werden alle Planansätze eingehalten.

Im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder wird eine Verschlechterung gegenüber den Planansätzen um knapp 227.000 € prognostiziert.
Die geplanten Erträge sinken um rd. 69.000 €. Zwar steigen die Benutzungsgebühren um 73.000 €, die Entgelte für die Mittagsverpflegung um 37.000 € und die Zuschüsse für die Integrationsgruppen um 31.000 € gegenüber den Planansätzen, die Zuweisungen vom Land sinken jedoch um 210.000 €. Die Zuweisungen vom Land werden jedoch noch im Laufe des Jahres eingehen, so dass hier der Planansatz erreicht wird.

Da die Personalkosten und die Aufwendungen für die Integrationsgruppen und die Mittagsverpflegung um 158.000 € über den Planansatz steigen, verschlechtert sich das Jahresergebnis nach der derzeitigen Prognose insgesamt um 227.000 €.
Nach Eingang der noch ausstehenden Zuweisungen vom Land wird der Planansatz knapp erreicht.

Die Verbesserung im Produkt Spielplätze wird dadurch erreicht, dass einzelne Unterhaltungsmaßnahmen noch nicht durchgeführt wurden. Diese werden nachgeholt, so dass das Produkt ausgeglichen ist.

Im Aqua Fit konnten im ersten Quartal eingeplante Eintrittsentgelte in Höhe von 44.000 € nicht realisiert werden.
Da aufgrund der noch nicht vorliegenden Abrechnung der gelieferten Energiemengen der Energiezentrale die Bewirtschaftungskosten noch nicht gebucht und Unterhaltungsmaßnahmen noch nicht durchgeführt wurden, verbessern sich die Aufwendungen um 85.000 €.
Insgesamt ergibt sich so gegenüber den Plansätzen im Produkt Aqua Fit eine Verbesserung um knapp 41.000 € zum Ende des ersten Quartals.

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 und der derzeitigen Stellenvakanz 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	48.910	302.368	-24.459 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.226.682	245.006	1.143.872	-82.810 ↘
Jahresergebnis	**-899.854**	**-196.095**	**-841.504**	**58.351** ↗

Übersicht über die Produkte des THH 14

	Plan 2022	Ist 2022	Prognose 2022	Abweichung
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	***-899.854***	***-196.095***	***-841.504***	***58.351*** ↗
Öffentl. Büchereien	-221.786	-48.390	-222.099	-313 →
Heimatpflege	-89.771	-12.280	-78.934	10.836 ↗
Sonstige Kulturpflege	-19.714	-2.601	-16.706	3.008 ↗
Bürgerhaus Heidmühle	-282.837	-76.985	-261.872	20.965 ↗
Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr	-285.746	-55.839	-261.893	23.853 ↗

Im Produkt Heimatpflege wird eine Verbesserung um knapp 11.000 €€ prognostiziert, da im ersten Quartal einige Unterhaltungsmaßnahmen noch nicht umgesetzt werden konnten. Diese werden in den nächsten Monaten nachgeholt.

Im ersten Quartal sind im Bürgerhaus einige Veranstaltungen ausgefallen, so dass knapp 17.000 € weniger Erlöse als geplant erzielt werden konnten. Da für die ausgefallenen Veranstaltungen eingeplante Aufwendungen entsprechend nicht notwendig waren, verbessert sich die Prognose für das Bürgerhaus um knapp 21.000 €.

Das Produkt Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr verbessert sich voraussichtlich um rd. 24.000 €, da im ersten Quartal Veranstaltungen nicht oder nicht so groß wie geplant stattgefunden haben.

Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2021 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 3. Quartal vor.