

Stadt Schortens

Quartalsbericht Teilhaushalte

Fachbereich 1 Innerer Service

2. Quartal 2021

Teilhaushalt 10 – Innerer Service

Teilhaushalt 12 – Schule, Jugend und Sport

Teilhaushalt 14 – Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

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 Halbjahrs 2021 dargestellt und eine Prognose über das gesamte Jahr 2021 abgegeben.

Die Prognose basiert auf der unterjährigen Finanzdatenauswertung der Monate Januar bis Juni 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 verabschiedet. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung war der Haushalt 2021 noch nicht vom Landkreis Friesland genehmigt. Aufgrund der daraus resultierenden Beschränkungen der haushaltlosen Zeit liegen die Auszahlungen im ersten Halbjahr 2021 deutlich unter den Auszahlungen der Vorjahre. Dennoch kann die vorliegende 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 2021 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -684.062 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -1.522.551 Euro eine Verbesserung von 838.488 Euro.

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung	Abweichung in %
Summe ordentliche Erträge	33.403.915	16.483.333	33.840.511	436.597	1,31
Summe ordentliche Aufwendungen	34.926.466	15.240.365	34.569.073	-357.392	-1,02
Ordentliches Ergebnis	-1.522.551	1.242.968	-728.562	793.989	52,15
Außerordentliche Erträge	--	44.500	44.500	44.500	--
Außerordentliches Ergebnis	--	44.500	44.500	44.500	--
Jahresergebnis	-1.522.551	1.287.468	-684.062	838.489	55,07

Über den gesamten Haushalt der Stadt Schortens wird für das Jahr 2021 eine Verbesserung der ordentlichen Erträge in Höhe von rd. 437.000 € prognostiziert. Die ordentlichen Aufwendungen sinken um rd. 357.000 €.

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 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung	Abweichung in %
1 - Fachbereich 1	-11.772.039	-4.947.025	-11.232.354	539.685 ↗	4,58
2 - Fachbereich 2	14.963.697	7.993.901	15.193.375	229.678 ↗	1,53
3 - Fachbereich 3	-1.465.606	-463.569	-1.260.147	205.458 ↗	14,02
4 - Fachbereich 4	-3.248.603	-1.295.839	-3.384.936	-136.333 ↘	-4,20
Gesamthaushalt	-1.522.551	1.287.468	-684.062	838.489 ↗	55,07

Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von -684.062 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von 838.488 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

Übersicht über die Teilhaushalte

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Fachbereich 1	-11.772.039	-4.947.025	-11.232.354	539.685 ↗
Innerer Service	-2.069.479	-1.126.790	-2.141.683	-72.204 ↘
Schule, Jugend und Sport	-8.864.900	-3.524.329	-8.338.703	526.197 ↗
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-837.660	-295.907	-751.968	85.692 ↗
Fachbereich 2	14.963.697	7.993.901	15.193.375	229.678 ↗
Finanzen und Wirtschaft	-854.934	-260.894	-770.297	84.637 ↗
Allgemeine Finanzwirtschaft	15.818.631	8.254.795	15.963.672	145.041 →
Fachbereich 3	-1.465.606	-463.569	-1.260.147	205.458 ↗
Soziales, Ordnung und Verkehr	-1.465.606	-463.569	-1.260.147	205.458 ↗
Fachbereich 4	-3.248.603	-1.295.839	-3.384.936	-136.333 ↘
Planen, Bauen und Umwelt	-3.248.603	-1.295.839	-3.384.936	-136.333 ↘
Summe Gesamthaushalt	-1.522.551	1.287.468	-684.062	838.489 ↗

Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte des Fachbereichs 1

THH 10 - Innerer Service

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	225.846	27.481	225.886	40 →
Summe ordentliche Aufwendungen	2.295.325	1.154.271	2.367.569	72.244 ↗
Jahresergebnis	-2.069.479	-1.126.790	-2.141.683	-72.204 ↘

Übersicht über die Produkte des THH 10

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Innerer Service	-2.069.479	-1.126.790	-2.141.683	-72.204 ↘
Politische Gremien, Verwaltungsvorstand,	-363.040	-130.553	-335.179	27.861 ↗
Personalwirtschaft	-669.404	-455.590	-762.980	-93.576 ↘
Verwaltungsservice	-878.473	-500.255	-901.050	-22.578 ↘
Öffentlichkeitsarbeit	-128.787	-47.805	-123.385	5.402 ↗
Gleichstellungsbeauftragte	-10.176	8.679	-8.813	1.364 ↗
Partnerschaften	-19.599	-1.266	-10.276	9.323 ↗

Die prognostizierte Abweichung 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.

THH 12 - Schule, Jugend und Sport

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	4.097.546	1.952.350	4.560.659	463.113 ↗
Summe ordentliche Aufwendungen	12.962.446	5.477.179	12.899.862	-62.584 →
Ordentliches Ergebnis	-8.864.900	-3.524.829	-8.339.203	525.697 ↗
Außerordentliche Erträge	--	500	500	500 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	500	500	500 ↗
Jahresergebnis	-8.864.900	-3.524.329	-8.338.703	526.197 ↗

Übersicht über die Produkte des THH 12

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Schule, Jugend und Sport	-8.864.900	-3.524.329	-8.338.703	526.197 ↗
Grundschule Glarum	-226.933	-120.818	-253.668	-26.734 ↘
Grundschule Heidmühle	-243.323	-89.363	-230.553	12.770 ↗
Grundschule Jungfernbusch	-321.831	-81.135	-254.912	66.919 ↗
Grundschule Oestringfelde	-204.671	-91.537	-209.406	-4.735 ↘
Grundschule Roffhausen	-257.052	-89.121	-227.633	29.419 ↗
Grundschule Schortens	-326.138	-119.459	-299.472	26.666 ↗
Grundschule Sillenstede	-243.012	-88.069	-224.542	18.470 ↗
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	23.475	20.204	7.304 ↗
Sonstige soziale Ang. - örtl. Träger	-131.523	-38.581	-96.139	35.384 ↗
Allgemeine Jugendarbeit	-16.711	-9.996	-15.991	720 ↗
Tageseinrichtungen für Kinder	-5.461.868	-2.220.223	-5.061.185	400.683 ↗
Jugend- u. Familienzentrum	-533.062	-185.388	-496.466	36.596 ↗
Spielplätze u.ä.	-176.549	-94.546	-182.173	-5.624 ↘
Jugendtreffs	-11.000	-4.352	-13.511	-2.511 ↘
Allgemeine Sportförderung	-39.000	-21.737	-40.219	-1.219 ↘
Sportplätze	-111.035	-36.143	-106.433	4.602 ↗
Aqua-Fit Schortens	-378.286	-215.351	-448.640	-70.354 ↘
Badesee Schortens	-82.506	-41.984	-84.665	-2.159 ↘

Insgesamt beträgt die prognostizierte Verbesserung im THH 12 rd. 526.000 € 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.

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 für den Kindergarten und die Krippe Oestringfelde sowie für den Kindergarten Jungfernbusch in Höhe von rd.

695.000 € erhalten. Demgegenüber stehen aufgrund der Coronapandemie reduzierte Erlöse bei den Kitagebühren in Höhe von 110.000 € sowie gestiegene Personalaufwendungen in Höhe von rd. 150.000 €, so dass sich letztlich eine Verbesserung von ca. 400.000 € ergibt.

Im Jugend- und Familienzentrum wird eine Verbesserung von rd. 36.000 € prognostiziert, da eine freie Stelle noch nicht wiederbesetzt werden konnte.

Im Aqua Fit konnten im ersten Halbjahr durch die coronabedingte Schließung eingeplante Benutzungsentgelte in Höhe von 187.000 € nicht erzielt werden.

Die die Bewirtschaftungskosten durch die Schließung um 96.000 € sanken und die Auszahlung der staatlichen Novemberhilfe in Höhe von 21.000 € für 2020 erst im Frühjahr 2021 erfolgte, beträgt die prognostizierte Verschlechterung gegenüber dem Planansatz 70.000 €.

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.

Bedingt durch die Stellenvakanzen im Pferdestall wird das Projekt im 2. Halbjahr 2021 bearbeitet.

THH 14 - Stadtmarketing, Kultur und Tourismus

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Summe ordentliche Erträge	325.859	69.416	220.128	-105.731 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	1.163.519	409.323	1.016.096	-147.423 ↘
Ordentliches Ergebnis	-837.660	-339.907	-795.968	41.692 ↗
Außerordentliche Erträge	--	44.000	44.000	44.000 ↗
Außerordentliches Ergebnis	--	44.000	44.000	44.000 ↗
Jahresergebnis	-837.660	-295.907	-751.968	85.692 ↗

Übersicht über die Produkte des THH 14

	Plan 2021	Ist 2. Quartal	Prognose 2021	Abweichung
Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	-837.660	-295.907	-751.968	85.692 ↗
Öffentl. Büchereien	-215.310	-96.756	-212.773	2.536 ↗
Heimatspflege	-56.073	-54.889	-81.728	-25.655 ↘
Sonstige Kulturpflege	-21.180	-6.747	-17.636	3.544 ↗
Bürgerhaus Heidmühle	-289.588	-33.707	-208.777	80.811 ↗
Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr	-255.510	-103.809	-231.053	24.457 ↗

Im THH 14 stehen Ertragsminderungen in Höhe von rd. 105.000 € Aufwandssenkungen in Höhe von rd. 147.000 € gegenüber. Daraus resultiert eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz von 41.000 €.

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

Im Bürgerhaus konnten geplante Erlöse für Eintritte und Saalmiete in Höhe von 124.000 € nicht erzielt werden. Den gesunkenen Erlösen stehen reduzierte Aufwendungen für Veranstaltungen und Bewirtschaftung und die Auszahlung der Novemberhilfe gegenüber. Unter Berücksichtigung der Rückstellungsauflösung ergibt sich so beim Bürgerhaus eine Verbesserung des prognostizierten Ergebnisses von knapp 81.000 €.

Da im ersten Halbjahr keine öffentlichen Veranstaltungen durchgeführt werden konnten, verbessert sich die Prognose für den Bereich Marketing Tourismus und Fremdenverkehr um rd. 24.000 €.

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.

Coronabedingt können derzeit keine Veranstaltungen durchgeführt werden. Die Zielerreichung wird im 2. Halbjahr erneut überprüft.