

Informationsvorlage 2017/0302

Amt / Fachbereich	Datum
Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	07.11.2017

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing	28.11.2017	7	Ö

Finanzcontrollingbericht für den Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing zum Stichtag 30.06.2017

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der Finanzcontrollingbericht zum Stichtag 30.06.2017, der die Basis für Steuerungsentscheidungen von Verwaltungsführung und den Organen der Stadt Melle für das Produktportfolio im aktuellen und kommenden Jahr insgesamt darstellt, wird im Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft als Gesamtbericht vorgestellt.

Darüber hinaus wird durch die Verwaltung in allen weiteren Fachausschüssen des Rates über die jeweils detaillierten Ergebnisse für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich mit einer gesonderten Informationsvorlage berichtet.

Inhalt und Ziel der Berichterstattung sind insbesondere

- die Darstellung des aktuellen Standes,
- die Darlegung der produktbezogenen realistisch betrachteten Prognosen bis zum Jahresende,
- die Erläuterung und Erklärung der voraussichtlichen wesentlichen Planabweichungen,
- die Empfehlung von etwaig erforderlichen Nachsteuerungsmaßnahmen, um die geplanten Ziele zu erreichen oder
- die Korrektur von Planungen aufgrund neuerer Erkenntnisse.

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing wird folgender Bericht abgegeben:

1. Darstellung des aktuellen Standes zum 30.06.2017

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Reserviert	Abweichung	Abweichung (%)
THH 800 - Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	694.052,66	775.250,00	312.828,95	3.082,10	-459.338,95	-59,65%
571-02 Stadtmarketing	66.527,60	81.100,00	34.657,08		-46.442,92	-57,27%
261-01 Theater	60.595,27	75.600,00	16.973,41		-58.626,59	-77,55%
262-01 Musikpflege	7.910,54	9.300,00	3.675,31		-5.624,69	-60,48%
273-01 Sonstige Volksbildung	59.730,47	69.200,00	26.611,35		-42.588,65	-61,54%
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	91.222,01	87.700,00	53.109,60	3.082,10	-31.508,30	-35,93%
573-01 Alte Posthalterei	19.127,60	29.700,00	13.335,42		-16.364,58	-55,10%
573-06 Festsaal Melle	58.551,24	40.900,00	16.629,20		-24.270,80	-59,34%
575-01 Förderung des Tourismus	218.990,24	257.650,00	103.147,54		-154.502,46	-59,97%

THH 100 - Hauptamt	5.605.812,98	7.197.600,00	3.539.610,19	14.449,83	-3.643.539,98	-50,82 %
111-15 Städtepartnerschaft	52.525,64	55.300	22.822,10		-32.477,90	-58,73%

THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	12.549.544,44	13.618.650,00	5.032.937,97	30.251,10	-8.555.460,93	-63,04%
272-01 Büchereien	332.513,89	368.500,00	122.644,37	24.151,10	-221.704,53	-60,16%

2. die Darlegung der produktbezogenen realistisch betrachteten Prognosen bis zum Jahresende und Erläuterung der wesentlichen Planabweichungen

2.1 Teilhaushalt 800 – Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus,
100 – Hauptamt, 400 – Amt für Familie, Bildung und Sport

Nach den Anforderungen des Kommunalen Haushaltsrechts sind die Produktverantwortlichen für die Ergebnis- und Ressourcenverantwortung ihres Budgets zuständig. Im Rahmen des Controllings wird die ursprüngliche Planung der Prognose der jeweilig zuständigen Produktverantwortlichen zum 31.12.2017 gegenübergestellt. Maßgebliche Abweichungen (+/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen bzw. absolute Abweichungen von > 50.000 €) sind zu kommentieren und stellen erste wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2017 sowie eine wichtige Grundlage für die operative Mittelanmeldung für das Haushaltsjahr 2018 dar.

Legende:

Abweichungen absolut	Farbe	Abweichung relativ
0,00 € bis +/- 49.999,99 €	Grün	0,00 % bis +/- 9,99 %
+/- 50.000,00 € bis +/-99.999,99 €	Gelb	+/- 10,00 % bis 19,99 %
Ab +/- 100.000,00 €	Rot	Ab +/- 20 %

2.1.1 Ergebnishaushalt Produktbudgets ohne Personal und Abschreibungen

ERGEBNISHAUSHALT	Ist Vorjahr	Plan	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.17	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
THH 800 - Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	317.844,96	383.050,00	160.238,64	345.985,79	-37.064,21	-9,68%
571-02 Stadtmarketing	24.487,74	32.400,00	15.674,84	23.100,00	-9.300,00	-28,70%
261-01 Theater	42.657,61	56.600,00	8.445,01	53.298,88	-3.301,12	-5,83%
262-01 Musikpflege	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00%
273-01 Sonstige Volksbildung	4.683,23	11.200,00	691,34	11.250,00	50,00	0,45%
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	64.168,93	59.400,00	50.228,10	58.382,10	-1.017,90	-1,71%
573-01 Alte Posthaltereie	-194,44	0,00	-380,00	100,00	100,00	
573-06 Festsaal Melle	-6.594,01	1.400,00	-4.517,82	-4.620,00	-6.020,00	-430,00%
575-01 Förderung des Tourismus	157.623,60	189.150,00	78.097,71	169.375,14	-19.774,86	-10,45%
THH 100 - Hauptamt	1.310.216,69	1.363.100,00	906.346,45	1.520.553,32	157.453,32	11,55%
111-15 Städtepartnerschaft	23.229,47	29.400,00	12.450,81	24.400,00	-5.000,00	-17,01%
THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	8.214.482,62	9.115.350,00	3.600.532,72	9.175.119,90	59.769,90	0,66%
272-01 Büchereien	95.124,12	121.200,00	41.008,36	121.485,00	285,00	0,24%

Dem Teilhaushalt 800 sind insgesamt neun Produkte zugeordnet. Die Produktzuständigkeit für das Produkt 571-01 „Wirtschaftsförderung“ liegt nicht beim Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing und ist daher nicht Bestandteil dieser Vorlage. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für insgesamt drei Produkte erwartet. Hierdurch würde sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes Minderaufwendungen in Höhe von 37.064,21 € (-9,68 %) gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2017 ergeben. In welchen Produkten Abweichungen

prognostiziert werden und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen für das Jahr 2017 erwartet werden.

Dem Teilhaushalt 100 sind insgesamt 23 Produkte zugeordnet. Die Produktzuständigkeit des Ausschusses für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing beinhaltet jedoch lediglich das Produkt 111-15 „Städtepartnerschaften“. Die übrigen Produkte dieses Teilhaushaltes werden daher nicht weiter in dieser Informationsvorlage berücksichtigt.

Dem Teilhaushalt 400 sind insgesamt 19 Produkte zugeordnet. Die Produktzuständigkeit des Ausschusses für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing beinhaltet jedoch lediglich das Produkt 272-01 „Büchereien“. Die übrigen Produkte dieses Teilhaushaltes werden daher nicht weiter in dieser Informationsvorlage berücksichtigt. Für das Produkt 272-01 „Büchereien“ werden für das Haushaltsjahr 2017 keine wesentlichen Abweichungen prognostiziert.

2.1.2 Finanzhaushalt - Investitionen

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2017	Abweichung	Abweichung (%)
272-01 Büchereien	I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	A	6.213,87	10.000,00	5.812,56	1.500,00	-8.500,00	-85,00%
261-01 Theater	I40016-700 Anschaffungen Theater	A	377,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	I40008-600 Ankauf von Kunstwerken	A	557,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
573-06 Festsaal Melle	I40009-700 Anschaffungen Städt. Festsaal	A	1.113,00	4.000,00	596,00	4.000,00	0,00	0,00%
575-01 Förderung des Tourismus	I80010-200 Anschaffungen Fremdenverkehr	A	250,00	350,00	349,86	350,00	0,00	0,00%

2.1.3 Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

- Produkt 111-15 „Städtepartnerschaften“

Produktverantwortlich: Ulrike Bösemann

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-4.260,00	-1.500,00	-1.674,80	-1.500,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	27.489,47	30.900,00	14.125,61	25.900,00	-5.000,00	-16,18%
Saldo	23.229,47	29.400,00	12.450,81	24.400,00	-5.000,00	-17,01%

Erläuterungen:

Im Produkt „Städtepartnerschaften“ wird es voraussichtlich zu Minderaufwand gegenüber der ursprünglichen Planung kommen. Das Deutsch-Lettischen Forum fiel in 2017 aus, weil sich kein Veranstalter gefunden hat. Weiterhin fand die geplante Reise in die Partnerstadt Nigde in der Türkei aufgrund der derzeitigen politischen Lage nicht statt. Aus diesen Gründen wird hier ein Minderaufwand in Höhe von ca. 5.000 € prognostiziert.

- Produkt 272-01 „Büchereien“

Produktverantwortlich: Ulrike Koop

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	A	6.213,87	10.000,00	5.812,56	1.500,00	-8.500,00	-85,00%

Erläuterungen:

Der für 2017 geplante Beginn der vorbereitenden Arbeiten für die RFID-Umstellung kann wegen fehlender personeller Ressourcen nicht erfolgen. Daher wird der zur Verfügung stehende Planansatz in Höhe von 10.000 € bis zum Jahresende voraussichtlich nicht abgerufen werden.

- Produkt 571-02 „Stadtmarketing“

Produktverantwortlich: Ina Wien-Tiedtke

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-15.025,86	-12.000,00	0,00	-21.300,00	-9.300,00	77,50%
Summe Aufwendungen	39.513,60	44.400,00	15.674,84	44.400,00	0,00	0,00%
Saldo	24.487,74	32.400,00	15.674,84	23.100,00	-9.300,00	-28,70%

Erläuterungen:

Die Zuschüsse des Stadtmarketingvereins und der Werbegemeinschaft Melle-City zur Veranstaltung „Fabelhaftes Melle“ wurden erhöht. Es werden daher Mehrerträge in Höhe von 9.300 € prognostiziert. Im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen, die voraussichtlich in unveränderter Höhe anfallen werden, wird dieses Produkt daher um 28,70 % besser als geplant abschneiden.

- Produkt 573-06 „Festsaal Melle“

Produktverantwortlich: Maren Kleine-König

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-7.820,33	-5.900,00	-5.275,33	-5.920,33	-20,33	0,34%
Summe Aufwendungen	1.226,32	7.300,00	757,51	1.300,00	-6.000,00	-82,19%
Saldo	-6.594,01	1.400,00	-4.517,82	-4.620,33	-6.020,33	-430,02%

Erläuterungen:

Für das Produkt „Festsaal Melle“ werden Minderaufwendungen in Höhe von 6.000 € prognostiziert. Anders als in der Planung des Haushaltes 2017 berücksichtigt, werden die Aufwendungen zur technischen Betreuung des Festsaales aus dem globalen Personalbudget gezahlt.

- Produkt 575-01 „Förderung des Tourismus“

Produktverantwortlich: Iris Schriever

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2017	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-23.284,09	-9.400,00	-29.733,86	-34.874,86	-25.474,86	271,01%
Summe Aufwendungen	180.907,69	198.550,00	107.831,57	204.250,00	5.700,00	2,87%
Saldo	157.623,60	189.150,00	78.097,71	169.375,14	-19.774,86	-10,45%

Erläuterungen:

Das Produkt „Förderung des Tourismus“ wird im Saldo voraussichtlich mit ca. -20.000 € abschließen. Dieses ist darauf zurückzuführen, dass bereits im Jahr 2016 eine Zuwendung des Stadtmarketingvereins zur Erstellung des Tourismuskonzeptes eingezahlt wurde. Diese ist jedoch dem Haushaltsjahr 2017 ergebniswirksam zugerechnet worden (Rechnungsabgrenzung) und wird daher einen ungeplanten Ertrag darstellen.

Den prognostizierten Mehraufwendungen in Höhe von 5.700 € stehen Mehrerträge in gleicher Höhe gegenüber. Diese resultieren aus Zuwendungen für das Drachenfest, die zu 100% an den Drachenclub weitergeleitet werden.

3. Empfehlung von Nachsteuerungsmaßnahmen und Planungskorrekturen

Die Mehrerträge beim Produkt „Stadtmarketing“ werden für Aufwendungen beim Fabelhaften Melle aufgrund der Verlängerung der Veranstaltung um 1 Tag sowie für die Erweiterung der Lichtshow benötigt.

Die Mehrerträge beim Produkt „Förderung des Tourismus“ sind zweckgebunden für die Erarbeitung des Tourismuskonzeptes eingegangen.