

Informationsvorlage 2018/0226

Amt / Fachbereich	Datum
Sozialamt	20.08.2018

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration	13.09.2018		Ö

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche

Unterjähriger Controllingbericht für den Ausschuss für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration zum Stichtag 30.06.2018

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der unterjährige Controllingbericht zum Stichtag 30.06.2018, der eine Basis für Steuerungsentscheidungen von Verwaltungsführung und den Organen der Stadt Melle für das Produkt- und Projektportfolio 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 Ziele der Berichterstattung sind insbesondere

- die Darstellung des aktuellen Buchungsstandes zum Stichtag 30.06.2018,
- die Darlegung der produktbezogenen realistisch betrachteten Prognosen bis zum Jahresende,
- die Erläuterung der voraussichtlichen wesentlichen Planabweichungen,
- die Empfehlung von etwaig erforderlichen Nachsteuerungsmaßnahmen, um die geplanten Ziele zu erreichen und
- die Korrektur von Planungen aufgrund neuerer Erkenntnisse.

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich des <u>Ausschusses für Soziales</u>, <u>Jugend</u>, <u>Familie</u>, <u>Senioren und Integration</u> wird folgender Bericht abgeben:

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 Produktverantwortlichen zum 31.12.2018 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 2018 dar.

Zusätzlich zur rein finanziellen Betrachtung wird erstmals im Jahr 2018 ein Leistungscontrolling für mindestens ein Produkt je Teilhaushalt durchgeführt. Hier werden die geplanten operativen Ziele bzw. Kennzahlen einer Prognose zum voraussichtlichen Leistungsstand Ende des Jahres gegenübergestellt. Im Rahmen der kommenden Haushaltsplanungen und Controllingberichte soll das Leistungscontrolling auf weitere Produkte ausgeweitet bzw. aufgrund von Rückschlüssen aus den ersten Zielsetzungen eine Anpassung der operativen Ziele durchgeführt werden.

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 %

1. Ergebnishaushalt Budget "Produktverantwortung"

ERGEBNISHAUSHALT	lst Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.18	Abweichung (PrognPlan)	Abweichung (%)
THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	5.186.572,51	8.206.200,00	5.585.694,80	8.125.029,43	-81.170,57	-0,99%
351-04 Sonstige Soziale Leistungen	17.567,88	18.600,00	10.349,18	18.600,00	0,00	0,00%
351-05 Familienpass	71.550,42	90.000,00	41.425,10	71.260,00	-18.740,00	-20,82%
362-01 Jugendarbeit	126.163,02	168.100,00	53.685,52	168.100,00	0,00	0,00%
366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit	18.178,46	28.600,00	8.454,22	7.927,67	-20.672,33	-72,28%
367-05 Tagespflege/Familienbüro	-12.377,21	21.300,00	-300.400,97	156.306,75	135.006,75	633,83%
P40018-013 Ehrenamtsbüro	0,00	0,00	0,00	-8.192,00	-8.192,00	100,00%

ERGEBNISHAUSHALT	lst Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.18	Abweichung (PrognPlan)	Abweichung (%)
THH 500 - Sozialamt	85.948,55	99.900,00	8.243,65	99.913,64	13,64	0,01%
311-09 Verwaltung der Sozialhilfe	81.675,30	92.600,00	518,83	92.200,00	-400,00	-0,43%
313-01 Leistungen nach dem AsylbLG	1.334,55	1.800,00	3.072,46	1.800,00	0,00	0,00%
351-02 Versicherungsangelegenheiten	839,79	2.500,00	1.310,79	2.513,64	13,64	0,55%

ERGEBNISHAUSHALT	lst Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.18	Abweichung (PrognPlan)	Abweichung (%)
THH 190 - Frauen- und Familienbeauftragte	4.640,05	8.700,00	588,90	5.400,00	-3.300,00	-37,93%
111-03 Gleichstellung von Frau und Mann	4.640,05	8.700,00	588,90	5.400,00	-3.300,00	-37,93%

Die Zuständigkeit des Ausschusses für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration betrifft Produkte aus drei verschiedenen Teilhaushalten (400, 500 und 190). Das Produkt 367-05 "Tagespflege/Familienbüro " wird nicht im Ausschuss für Soziales, Jugend, Senioren und Integration behandelt, sondern im Bildungsausschuss. Insgesamt sind neun Produkte und ein Projekt in diesen Teilhaushalten dem Ausschuss zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für insgesamt vier dieser Produkte und bei dem Projekt erwartet. In welchen Produkten/Projekten 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 erwartet werden.

2. Finanzhaushalt

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		lst Vorjahr	Plan+ HHRest	lst+ Reserviert	Prognose 31.12.2018	Abweichung	In (%)	
362-01 Jugendarbeit	I40015-160 Jugendparlament	Α	607,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
366-01 Einrichtungen der Jugend- arbeit	I40008-151 Anschaffungen Jugendbereich	А	496,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-100,00%
367-05 Tagespflege/ Familienbüro	I19008-001 Projekt "Notinsel"	E	0,00	0,00	572,50	0,00	0,00	0,00%
311-09	150007 004 O - f -		2.327,12	0,00	1.865,10	0,00	0,00	0,00%
Verwaltung der Sozialhilfe	I50007-001 Sozialfonds	Е	-487,00	0,00	-1.006,56	0,00	0,00	0,00%

3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 351-05 "Familienpass"

Produktverantwortlich: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	lst Vorjahr	Plan	lst	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Summe Aufwendungen	71.550,42	90.000,00	41.425,10	71.260,00	-18.740,00	-20,82%
Saldo	71.550,42	90.000,00	41.425,10	71.260,00	-18.740,00	-20,82%

Erläuterungen:

Die Anzahl der Leistungsberechtigten im Rahmen des Familienpasses sind rückläufiger als geplant. Es wird daher voraussichtlich zu Minderaufwendungen in Höhe von 18.740,00 € kommen. In Zukunft ist der Planansatz ggf. anzupassen und/oder die Richtlinie, die die Leistungsberechtigung regelt zu überarbeiten.

Produkt 366-01 "Einrichtungen der Jugendarbeit"

Produktverantwortlich: Tanja Werges

Ergebnishaushalt:

Ergebinishadshalt.						
	lst Vorjahr	Plan	lst	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-50.718,87	-58.700,00	-64.841,33	-80.345,33	-21.645,33	36,87%
Summe Aufwendungen	68.897,33	87.300,00	73.295,55	88.273,00	973,00	1,11%
Saldo	18.178,46	28.600,00	8.454,22	7.927,67	-20.672,33	-72,28%

Erläuterungen:

Die prognostizierten Mehrerträge i.H.v. 21.645,33 € sind auf eine vorgenommene Rechnungsabgrenzung von Mitteln aus der Offenen Jugendarbeit ("Jugendpower 2000plus") zurückzuführen. Auf Seiten der Aufwendungen gibt es gegenüber der Planung voraussichtlich keine wesentlichen Änderungen.

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40008-151 Anschaffungen Jugendbereich	Α	496,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-100,00%

Erläuterungen:

Die eingeplanten investiven Mittel für Anschaffungen im Jugendbereich (I40008-151) werden aufgrund der Neuregelung in der kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung nicht investiv, sondern im Ergebnishaushalt gebucht. Die geplanten Mittel unter dieser Investitionsnummer können ggf. als Deckung herangezogen werden.

Produkt 367-05 "Tagespflege/Familienbüro"

Produktverantwortlich: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	lst	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-787.620,71	-826.000,00	-656.223,94	-687.893,25	138.106,75	-16,72%
Summe Aufwendungen	775.243,50	847.300,00	355.822,97	844.200,00	-3.100,00	-0,37%
Saldo	-12.377,21	21.300,00	-300.400,97	156.306,75	135.006,75	633,83%

Erläuterungen:

Bis einschließlich des Haushaltsjahres 2017 erfolgte die Abrechnung der Kindertagespflege mit dem Landkreis Osnabrück in gleicher Höhe, in der auch der Aufwand entstanden ist. Durch die neue öffentlich-rechtliche Vereinbarung wurde diese Regelung verändert, sodass die Aufwendungen nicht mehr durch Zuweisungen des Landkreises gedeckt sind (-93.106,75 €). Weitere Veränderungen in der Finanzierung der Kindertagespflege ergeben sich, weil ab dem 01.08.2018 der Elternbeitrag für die Betreuung von Kindern ab dem vollendeten 3. Lebensjahr bis zur Einschulung entfällt (prognostiziert -45.000,00 € gegenüber der Ertragsplanung).

Vor dem Hintergrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ist die Finanzierung unter der Berücksichtigung der Erträge in Produkt 365-01 (Tageseinrichtungen für Kinder) zu bewerten. Insofern erfolgt eine Gesamtbewertung im Ausschuss für Bildung und Sport am 26.09.2018.

Projekt P40018-013 "Ehrenamtsbüro"

Projektleitung: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	-10.432,00	-10.432,00	100,00%
Summe Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.240,00	2.240,00	100,00%
Saldo	0,00	0,00	0,00	-8.192,00	-8.192,00	100,00%

Erläuterungen:

Zum 01.09.2018 beginnen die Arbeiten des Ehrenamtsbüros in dem entsprechenden Projekt. Hierfür wurden bereits Fördergelder genehmigt und können voraussichtlich anteilig für das Jahr 2018 noch in Höhe von 10.432,00 € abgerechnet werden. Aufwendungen insb. für Geschäftsbedarf sind für das Jahr 2018 noch in Höhe von 2.240,00 € kalkuliert. Hinzu kommen noch die anteiligen Personalaufwendungen i.H.v. ca. 10.800,00 € für die neu geschaffene Stelle im Bereich des Ehrenamtsbüros, die jedoch über das Personalbudget abgerechnet werden.

Produkt 111-03 "Gleichstellung von Frau und Mann"

Produktverantwortlich: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	lst Vorjahr	Plan	lst	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-131,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	4.771,25	8.700,00	588,90	5.400,00	-3.300,00	-37,93%
Saldo	4.640,05	8.700,00	588,90	5.400,00	-3.300,00	-37,93%

Erläuterungen:

Für das Produkt 111-03 "Gleichstellung von Frau und Mann" werden voraussichtlich weniger Aufwendungen als geplant abgerechnet (-3.300,00 €, -37,93%). Aufgrund fehlender Personalressourcen bzw. anderer Schwerpunktsetzung, können im Bereich Gleichstellung nicht die eingeplanten Angebote und/ oder Projekte umgesetzt werden.

4. Nachsteuerungsempfehlungen

Strategisches Ziel

Handlungsschwerpunkt(e)

Ergebnisse, Wirkung (Was wollen wir erreichen?)

Leistungen, Prozess, angestrebtes Ergebnis (Was müssen wir dafür tun?)

Ressourceneinsatz, einschl. Folgekostenbetrachtung und Personalressourcen (Was müssen wir einsetzen?)