

## Informationsvorlage 2018/0255

Amt / Fachbereich	Datum
Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	04.09.2018

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
<b>Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing</b>	<b>20.09.2018</b>		<b>Ö</b>

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche

### **Unterjähriger Controllingbericht für den Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing 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 Ausschusses für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing 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“

<b>ERGEBNISHAUSHALT</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan (inkl. HH-Rest)</b>	<b>Ist+Reserviert</b>	<b>Prognose 31.12.18</b>	<b>Abweichung (Progn.-Plan)</b>	<b>Abweichung (%)</b>
<b>THH 800 - Amt für Stadtmarketing, Kultur und Tourismus</b>	<b>357.605,25</b>	<b>415.900,00</b>	<b>208.850,11</b>	<b>407.057,55</b>	<b>-8.842,45</b>	<b>-2,13%</b>
571-02 Stadtmarketing	27.416,39	23.100,00	15.528,45	23.100,00	0,00	0,00%
261-01 Theater	47.198,14	55.100,00	2.363,96	50.731,44	-4.368,56	-7,93%
262-01 Musikpflege	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	-100,00%
273-01 Sonstige Volksbildung	4.487,31	11.200,00	3.500,00	10.750,00	-450,00	-4,02%
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	59.625,49	60.200,00	50.252,70	56.806,44	-3.393,56	-5,64%
573-01 Alte Posthaltereie	-203,54	0,00	-125,97	90,00	90,00	
573-06 Festsaal Melle	-6.358,14	-4.600,00	-2.339,33	-4.620,33	-20,33	0,44%
575-01 Förderung des Tourismus	192.723,06	178.000,00	129.306,75	178.000,00	0,00	0,00%
P80018-010 Umsetzung des Tourismuskonzeptes	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00%

<b>ERGEBNISHAUSHALT</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan (inkl. HH-Rest)</b>	<b>Ist+Reserviert</b>	<b>Prognose 31.12.18</b>	<b>Abweichung (Progn.-Plan)</b>	<b>Abweichung (%)</b>
<b>THH 100 - Hauptamt</b>	<b>1.369.865,39</b>	<b>1.614.300,00</b>	<b>848.719,62</b>	<b>1.534.714,07</b>	<b>-79.585,93</b>	<b>-4,93%</b>
111-15 Städtepartnerschaft	17.941,61	32.900,00	17.738,23	32.900,00	0,00	0,00%

<b>ERGEBNISHAUSHALT</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan (inkl. HH-Rest)</b>	<b>Ist+Reserviert</b>	<b>Prognose 31.12.18</b>	<b>Abweichung (Progn.-Plan)</b>	<b>Abweichung (%)</b>
<b>THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport</b>	<b>5.186.572,51</b>	<b>8.206.200,00</b>	<b>5.585.694,80</b>	<b>8.125.029,43</b>	<b>-81.170,57</b>	<b>-0,99%</b>
272-01 Büchereien	88.936,03	122.000,00	61.424,71	127.314,00	5.314,00	4,36%

Dem Teilhaushalt 800 sind insgesamt neun Produkte und ein Projekt zugeordnet. Das diesem Teilhaushalt ebenfalls zugeordnete Produkt 571-01 „Wirtschaftsförderung“ liegt nicht in der Beratungszuständigkeit dieses Ausschusses. Weiterhin sind die Produkte 111-15 „Städtepartnerschaften“ aus dem Teilhaushalt 100 „Hauptamt“ sowie 272-01 „Büchereien“ aus dem Teilhaushalt 400 „Amt für Familie, Bildung und Sport“ aufgrund der Produktzuständigkeit des Ausschusses Bestandteil dieser Vorlage. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für insgesamt ein Produkt erwartet. Im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes würden sich Minderaufwendungen in Höhe von 8.842,45 € (-2,13 %) gegenüber der ursprünglichen Planung 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 erwartet werden.

## 2. Finanzhaushalt Teilhaushalt 400 und Produkt 366-02 „Kinderspielplätze“

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2018	Abweichung	In (%)
272-01 Büchereien	I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	A	1.278,05	1.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	100,00%
281-01 Heimat- und sonst. Kulturpflege	I40011-601 Waldbühne Melle	A	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-100,00%
573-06 Festsaal Melle	I40009-700 Anschaffungen Städt. Festsaal	A	954,00	4.000,00	1.124,55	4.000,00	0,00	0,00%
575-01 Förderung d. Tourism.	I80010-200 Anschaffungen Fremdenverkehr	A	349,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

## 3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

### **Produkt 262-01 „Musikpflege“**

Produktverantwortlich: Maren Kleine-König

#### **Ergebnishaushalt:**

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	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	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	100%
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>100%</b>

#### Erläuterungen:

Der Ansatz in Höhe von 700,00 € wurde für Aufwendungen für GEMA-Gebühren eingeplant, wird aber voraussichtlich wie bereits in den vergangenen Jahren nicht benötigt werden.

### **Produkt 281-01 „Heimat- und sonstige Kulturpflege“**

Produktverantwortlich: Maren Kleine-König

#### **Finanzhaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2018	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40011-601 Waldbühne Melle	A	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-100,00%

#### Erläuterungen:

Das Budget i.H.v. 50.000,00 € ist als Investitionszuschuss zum Neubau des Spielhauses der Waldbühne Melle eingeplant. Da der ILE-Antrag der Waldbühne Melle für den Neubau des Spielerhauses jedoch abgelehnt wurde, wird die Maßnahme nicht umgesetzt und der Zuschuss der Stadt Melle nicht notwendig. Die Waldbühne Melle beabsichtigt, für das Folgejahr keinen erneuten Antrag zu stellen. Es ist vorgesehen, das Budget im Rahmen des Nachtrages 2018 zu streichen.

### **Produkt 575-01 „Förderung des Tourismus“**

Produktverantwortlich: Iris Schriever

## Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Plan 2018	Istwert zum 30.06.18	Prognose 31.12.18 (Wert)	Status (Ampel)*
Anzahl der Veranstaltungen	Anzahl	5	31.12.2018	5	2	5	
Beschluss über die Umsetzungsinhalte aus dem Tourismuskonzept	in %	100%	30.09.2018	100%	0%	0%	
Erstellung eines Konzeptes zum Stadtjubiläum	in %	100%	30.06.2018	100%	100 %	100%	

### Erläuterungen:

Über das Produkt 575-01 „Förderung des Tourismus“ ist als operatives Ziel geplant worden, insgesamt fünf Veranstaltungen im Jahr 2018 durchzuführen. Zum Controllingstichtag am 30.06.2018 waren bereits zwei Veranstaltungen durchgeführt worden. Bis zum Ende des Jahres sollten zum Zeitpunkt des Controllingberichtes plangerecht alle fünf Veranstaltungen stattfinden. Aufgrund der Hitzeperiode musste allerdings kurzfristig das vorgesehene Frühstücksradeln abgesagt werden, so dass lediglich 4 Veranstaltungen (Geranienmarkt, Bifurkationstag, Grillmeisterschaft, Wandertag) realisiert werden.

Im Jahr 2018 sollte über die Umsetzungsinhalte des Tourismuskonzeptes beschlossen werden. Aufgrund von Verzögerungen bei der Einstellung der Tourismusmanagerin können die weiteren Vorgehensweisen zur Umsetzung des Konzeptes nicht zum vorgesehenen Zeitpunkt (30.09.2018) beraten werden. Das Tourismuskonzept wird ab dem Jahr 2018 als Projekt mit einem eigenständigen Budget außerhalb dieses Produktes geführt. In Zukunft sind die Leistungen aus dem Tourismuskonzept daher über das Projektcontrolling abzubilden.

Zur Planung des Stadtjubiläums sollte bis zum 30.06.2018 entwickelt werden. Dieses ist den verschiedenen Gremien mittlerweile vorgestellt worden, so dass mit den Umsetzungsplanungen begonnen wird.

## Produkt 272-01 „Büchereien“

Produktverantwortlich: Ulrike Koop

## Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Plan 2018	Istwert zum 30.06.18	Prognose 31.12.18 (Wert)	Status (Ampel) (Abweichung)
Bereitstellung eines aktuellen, vielfältigen und nachfrageorientierten Medienbestandes	Erneuerungsquote	15%	31.12.2018	15 %	8 %	15 %	0 %
Nutzung fördern (Achtung: Quantität nicht gleich Qualität)	Physische Besuche pro Einwohner	3,0	31.12.2018	3,0	1,7	3,0	0,0
Nutzung fördern (Achtung: Quantität nicht gleich Qualität)	Virtuelle Besuche pro Einwohner	<i>Noch nicht festgelegt</i>	31.12.2018	<i>Noch nicht festgelegt</i>	-	-	-
Förderung Lese-, Medien- und Informationskompetenz	Veranstaltung pro Tsd. Einwohner	14	31.12.2018	14	6,9	12,5	-11 %

und Bekanntheit der Bibliothek								
-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

#### Erläuterungen:

Für die operativen Ziele zur Bereitstellung eines aktuellen, vielfältigen und nachfrageorientierten Medienbestandes sowie zu den physischen Besuche der Bibliothek pro Einwohner werden plangerechte Werte prognostiziert.

Die bundesweite, einheitliche Erhebung der virtuellen Besuche der Bibliothek ist nicht wie geplant 2018 eingerichtet worden. Aufgrund ihrer Bedeutung sollte das operative Ziel bzw. die Kennzahl jedoch bestehen bleiben, auch wenn die Berechnung noch nicht möglich ist (ggf. auch über 2018 hinaus).

Eine Honorarkraft, die im Rahmen von "LOSlesen - Leseförderung von Anfang an" Gruppen leitet, fällt längerfristig, evtl. sogar dauerhaft aus. Ein Ersatz konnte bisher nur für eine Gruppe gefunden werden, die zweite Gruppe wird voraussichtlich in 2018 ausfallen. Das operative Ziel zur Förderung der Lese-, Medien- und Informationskompetenz und zur Bekanntheit der Bibliothek, wird somit voraussichtlich nicht bis zum Ende des Jahres erreicht werden können. Als Nachsteuerungsempfehlung bietet es sich an, nach einer neuen Honorarkraft zu suchen. Dieses stellt sich aus der Erfahrung heraus aber sehr schwierig dar.

#### **Finanzhaushalt:**

		<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Gesamtansatz (Plan+HHRest)</b>	<b>Ist (inkl. Reservierungen)</b>	<b>Prognose 31.12.2018</b>	<b>Abweichung Progn./Plan</b>	<b>Abweichung in %</b>
I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	<b>A</b>	1.278,05	1.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	100,00%

#### Erläuterungen:

Voraussichtlich werden unter dieser Investitionsnummer Mehrauszahlungen in Höhe von 1.000,00 € entstehen. In diesem Haushaltsjahr ist noch eine Anschaffung eines neuen Regales als Ersatz für einen Bücherschrank, dessen Kapazität nicht mehr ausreichend ist, vorgesehen. Eine Deckung der Mehrauszahlungen kann noch durch voraussichtlich vorhandene Mittel aus dem Ergebnishaushalt erzielt werden.

#### 4. Nachsteuerungsempfehlungen