

Informationsvorlage 2019/0101

Amt / Fachbereich	Datum
Sozialamt	09.04.2019

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration	14.05.2019		Ö

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche
Amt für Familie, Bildung und Sport

Controllingbericht für den Ausschuss für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration zum Stichtag 31.12.2018

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der Controllingbericht 2018, 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.

Die Aussagen im Controllingbericht sind dahingehend einzuordnen, dass der Fokus auf der Betrachtung der Haushaltsplanung und den Abweichungen sowie den dazu geführten Gründen liegt. Nicht behandelt und dargestellt werden die zahlreichen erfolgreich umgesetzten Leistungen, Maßnahmen und Investitionen.

Inhalt und Ziel der Berichterstattung sind insbesondere

- die frühzeitige Darstellung eines vorläufigen Jahresergebnisses, auch wenn der Finanzcontrollingbericht nicht den Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss ersetzt,
- die Darlegung der produktbezogenen Bewertungen des Jahres 2018 (Plan-Ist Vergleich),
- die Erläuterung und Erklärung der wesentlichen Planabweichungen,
- die Korrektur von Planungen aufgrund neuerer Erkenntnisse.

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich des Ausschuss für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration wird folgender Bericht abgeben:

Nach den Anforderungen des Kommunalen Steuerungsmodells sind die Produktverantwortlichen für die Ergebnis- und Ressourcenverantwortung ihres Budgets zuständig. Im Rahmen des Controllings wird die ursprüngliche Planung der jeweilig zuständigen Produktverantwortlichen dem Ist-Wert zum 31.12.2018 gegenübergestellt. **Maßgebliche Abweichungen, d.h. +/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen und >2.000 € bzw. absolute Abweichungen von >50.000 €** sind zu kommentieren und stellen wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2018 dar.

Zusätzlich zur rein finanziellen Betrachtung, wurde erstmals im Jahr 2018 ein Leistungscontrolling für folgende Produkte durchgeführt. Hier wurden die geplanten operativen Ziele bzw. Kennzahlen dem Leistungsstand Ende des Jahres gegenübergestellt. Im Rahmen der kommenden Haushaltsplanungen und Controllingberichte soll das Leistungscontrolling auf weitere Produkte ausgeweitet werden 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	Ist Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abw. (%)
THH 190 - Gleichstellungsbeauftragte	4.640,05	8.700,00	2.860,33	5.400,00	-5.839,67	-67,12%
111-03 Gleichstellung von Frau und Mann	4.640,05	8.700,00	2.860,33	5.400,00	-5.839,67	-67,12%

THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	5.186.572,51	8.297.800,00	5.939.915,49	8.116.837,43	-2.357.884,51	-28,42%
351-04 Sonstige Soziale Leistungen	17.567,88	18.600,00	-21.081,15	18.600,00	-39.681,15	-213,34%
351-05 Familienpass	71.550,42	90.000,00	65.158,25	71.260,00	-24.841,75	-27,60%
362-01 Jugendarbeit	126.163,02	168.100,00	137.193,18	168.100,00	-30.906,82	-18,39%
366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit	18.178,46	28.600,00	22.192,46	7.927,67	-6.407,54	-22,40%
P40018-013 Ehrenamtsbüro	0,00	0,00	-11.110,78	-8.192,00	-11.110,78	100,00%

THH 500 - Sozialamt	85.948,55	99.900,00	83.240,68	99.913,64	-16.659,32	-16,68%
311-09 Verwaltung der Sozialhilfe	81.675,30	92.600,00	77.250,76	92.200,00	-15.349,24	-16,58%
313-01 Leistungen nach dem AsylbLG	1.334,55	1.800,00	674,56	1.800,00	-1.125,44	-62,52%
341-01 Unterhaltsvorschussleistungen	717,80	400,00	2.392,08	400,00	1.992,08	498,02%
346-01 Wohngeld	124,80	500,00	48,30	500,00	-451,70	-90,34%
351-01 Elterngeld, Erziehungsgeld	681,41	500,00	452,40	500,00	-47,60	-9,52%
351-02 Versicherungsangelegenheiten	839,79	2.500,00	1.270,74	2.513,64	-1.229,26	-49,17%

Die Zuständigkeit des Ausschusses für Soziales, Jugend, Familie, Senioren und Integration betrifft Produkte aus drei verschiedenen Teilhaushalten (400, 500 und 190). Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) im Ergebnishaushalt sind für insgesamt sieben dieser Produkte und bei dem Projekt entstanden. In welchen Produkten/Projekten es zu Abweichungen gekommen ist und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen entstanden sind.

2. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 111-03 „Gleichstellung von Frau und Mann“

Produktverantwortlich: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-131,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	4.771,25	8.700,00	2.860,33	5.400,00	-5.839,67	-67,12%
Saldo	4.640,05	8.700,00	2.860,33	5.400,00	-5.839,67	-67,12%

Erläuterungen:

Für das Produkt 111-03 „Gleichstellung von Frau und Mann“ sind weniger Aufwendungen als geplant bzw. auch als am 30.06.2018 prognostiziert abgerechnet worden (-5.839,67 €, -67,12%). Aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle sowie einer veränderten Schwerpunktsetzung im Familienbüro wegen Neuerungen im Bereich der Kindertagespflege, konnten keine speziellen Veranstaltungen oder Projekte zur Gleichstellung umgesetzt werden.

Produkt 351-04 „Sonstige soziale Leistungen“

Produktverantwortlich: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge			-37.603,78	0,00	-37.603,78	
Summe Aufwendungen	17.567,88	18.600,00	16.522,63	18.600,00	-2.077,37	-11,17%
Saldo	17.567,88	18.600,00	-21.081,15	18.600,00	-39.681,15	-213,34%

Erläuterungen:

Die Mehrerträge gegenüber der Planung in diesem Produkt resultieren aus einer Zuwendung des Landkreises Osnabrück für die Integrationsarbeit. Da diese erst Ende des Jahres 2018 eingegangen ist, konnten die Mittel nicht mehr in konkrete Projekte umgesetzt werden.

Produkt 351-05 „Familienpass“

Produktverantwortlich: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	71.550,42	90.000,00	65.158,25	71.260,00	-24.841,75	-27,60%
Saldo	71.550,42	90.000,00	65.158,25	71.260,00	-24.841,75	-27,60%

Erläuterungen:

Die Anzahl der Leistungsberechtigten im Rahmen des Familienpasses sind rückläufiger als geplant. Es ist daher wie bereits zur Mitte des Jahres erkenntlich war zu Minderaufwendungen gekommen, sogar in höherem Maße als prognostiziert und im Vorjahr. Die Richtlinie, die die Leistungsberechtigung des Familienpasses regelt ist daher zum 01.01.2019 angepasst worden. Es ist daher zu erwarten, dass ab 2019 wieder ein höherer Aufwand abzurechnen sein wird.

Produkt 362-01 „Jugendarbeit“

Produktverantwortlich: Tanja Werges

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge			-175,00	0,00	-175,00	
Summe Aufwendungen	126.163,02	168.100,00	137.368,18	168.100,00	-30.731,82	-18,28%
Saldo	126.163,02	168.100,00	137.193,18	168.100,00	-30.906,82	-18,39%

Erläuterungen:

Wie bereits in den Vorjahren, jedoch abweichend von der Prognose im Controllingbericht zum 30.06.2018, sind auch in 2018 weniger Zuschüsse im Rahmen der Jugendarbeit durch Dritte abgerufen worden. Es ist daher zu Minderaufwendungen in Höhe von 30.906,82 € gekommen.

Produkt 366-01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“

Produktverantwortlich: Tanja Werges

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-50.718,87	-58.700,00	-58.354,24	-80.345,33	345,76	-0,59%
Summe Aufwendungen	68.897,33	87.300,00	80.546,70	88.273,00	-6.753,30	-7,74%
Saldo	18.178,46	28.600,00	22.192,46	7.927,67	-6.407,54	-22,40%

Erläuterungen:

Die Minderaufwendungen in Höhe von 6.753,30 € (-7,74 %) sind auf geplante, jedoch nicht abgerufene Zuschüsse in der offenen Jugendarbeit -Jugendpower 2000plus-zurückzuführen.

Projekt P40018-013 „Ehrenamtsbüro“

Projektleitung: Marita Feller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	-14.500,00	0,00	-14.500,00	0,00%
Summe Aufwendungen	0,00	0,00	3.389,22	0,00	3.389,22	0,00%
Saldo	0,00	0,00	-11.110,78	0,00	-11.110,78	0,00%

Erläuterungen:

Zum 01.09.2018 haben die Arbeiten des Ehrenamtsbüros in dem entsprechenden Projekt begonnen. Hierfür wurden Fördergelder genehmigt und konnten bereits anteilig für das Jahr 2018 noch in Höhe von 14.500,00 € abgerechnet werden. Aufwendungen insb. für Geschäftsbedarf sind für das Jahr 2018 in Höhe von 3.389,22 € angefallen. Hinzu kommen noch die anteiligen Personalaufwendungen für die neu geschaffene Stelle im Bereich des Ehrenamtsbüros, die jedoch im Personalbudget abgerechnet wird. Wenn man diese der Förderung gegenüberstellt, sind keine maßgeblichen Abweichungen in dem Projekt aufgetreten.

Produkt 311-09 „Verwaltung der Sozialhilfe“

Produktverantwortlich: Klaus-Peter Kugler

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserviert)	Prognose vom 30.06.2018	Abweichung (Plan/Ist)	Abweichung in %
Summe Erträge	-1.110,00	0,00	-585,00	0,00	-585,00	
Summe Aufwendungen	82.785,30	92.600,00	77.835,76	92.200,00	-14.764,24	-15,94%
Saldo	81.675,30	92.600,00	77.250,76	92.200,00	-15.349,24	-16,58%

Erläuterungen:

Zum Buchungstichtag für den Controllingbericht war ein Zuschuss in Höhe von 4.700,00 €, der wirtschaftlich noch dem Haushaltsjahr 2018 zuzurechnen ist, noch nicht gebucht. Zum Jahresabschluss ist daher noch mit entsprechenden Aufwendungen zu rechnen. Nichts desto trotz ist das Gesamtbudget für Zuschüsse in diesem Produkt nicht vollständig abgerufen worden.