

Informationsvorlage 01/2021/0064

Amt / Fachbereich	Datum
Kultur- und Tourismusbüro	05.02.2021

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing	24.02.2021		Ö

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche

Unterjähriger Finanzcontrollingbericht für den Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing zum Stichtag 31.10.2020

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der unterjährige Finanzcontrollingbericht zum Stichtag 31.10.2020, 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 31.10.2020,
- 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 Steuerungsmodells 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 31.12.2020 gegenübergestellt. **Maßgebliche Abweichungen (+/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen und >10.000 € bzw. absolute Abweichungen von >50.000 €)** sind zu kommentieren und stellen erste wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2020 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 %

1. Ergebnishaushalt Budget „Produktverantwortung“

ERGEBNISHAUSHALT	Ist Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.20	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
111-15 Städtepartnerschaft	42.236,46	33.900,00	6.763,70	6.510,00	-27.390,00	-80,80%
261-01 Theater	51.160,73	54.200,00	44.465,39	45.015,00	-9.185,00	-16,95%
262-01 Musikpflege		700,00	1,90	0,00	-700,00	-100,00%
272-01 Büchereien	98.279,39	131.600,00	66.965,52	121.375,00	-10.225,00	-7,77%
273-01 Sonstige Volksbildung	7.124,71	11.200,00	4.164,26	7.628,00	-3.572,00	-31,89%
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	61.563,80	64.900,00	58.176,25	64.670,00	-230,00	-0,35%
571-02 Stadtmarketing	29.494,32	26.100,00	16.893,38	18.884,79	-7.215,21	-27,64%
573-01 Alte Posthaltereie	98,53	200,00	16,63	500,00	300,00	150,00%
573-06 Theater Melle	-6.981,73	-4.600,00	1.761,26	2.347,84	6.947,84	-151,04%
575-01 Förderung des Tourismus	161.787,93	155.500,00	104.886,93	113.445,81	-42.054,19	-27,04%
P80018-010 Umsetzung des Tourismuskonzeptes	12.130,61	150.000,00	27.219,56	110.000,00	-40.000,00	-26,67%
P80019-001 Stadtjubiläum	203.281,09	16.000,00	9.906,75	9.906,75	-6.093,25	-38,08%

Die Beratungszuständigkeit dieses Ausschusses betrifft neun Produkte sowie zwei Projekte aus dem Teilhaushalt 800. Zusätzlich unterliegt dem Ausschuss das Produkt 272-01 „Büchereien“ aus dem Teilhaushalt 400. Maßgebliche Abweichungen zum Jahreswende werden im Ergebnishaushalt für ein Produkt und ein Projekt erwartet. Wie diese zu erläutern sind, zeigen die Ausführungen unter Punkt 3 dieser Vorlage.

2. Finanzhaushalt

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2019	Abweichung	In (%)
272-01 Büchereien	I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	A	2.952,50	75.000,00	65,24	65,24	-74.934,76	-99,91%
		E	-2.952,50			0,00	0,00	0,00%
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	I40008-600 Ankauf von Kunstwerken	A	46.808,51			0,00	0,00	0,00%
		E	-46.808,51			0,00	0,00	0,00%
573-01 Alte Posthaltereie	I80014-300 Anschaffungen Alte Posthaltereie	A		6.000,00		3.000,00	-3.000,00	-50,00%
573-06 Theater Melle	I40009-700 Anschaffungen Theater Melle	A	1.506,54	4.000,00	1.869,00	4.000,00	0,00	0,00%
575-01 Förderung des Tourismus	I80010-200 Anschaffungen Fremdenverkehr	A	22.192,24	10.000,00		10.000,00	0,00	0,00%
P80018-010 Umsetzung des Tourismus- konzeptes	I80018-P10 Projekt Tourismuskonzept	A	2.786,55		132,73	132,73	132,73	0,00%
P80019-001 Stadtjubiläum	I80019-P01 Projekt Stadtjubiläum	A	60.355,32			0,00	0,00	0,00%
		E	-60.224,08			0,00	0,00	0,00%

3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 272-01 „Büchereien“

Produktverantwortlich: Ulrike Koop

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	A	2.952,50	75.000,00	65,24	65,24	-74.934,76	-99,91%

Erläuterungen:

Für die Einführung des notwendig gewordenen neuen bibliotheksspezifischen EDV-Systems wurden die Investitionen für die RFID-Umstellung und ein Ersatz der Sitzmöbel zunächst zurückgestellt. Die Einführung des neuen EDV-Systems verzögert sich jedoch und wird erst im Jahr 2021 erfolgen. Eine Mittelübertragung auf 2021 soll beantragt werden.

Produkt 575-01 „Förderung des Tourismus“

Produktverantwortlich: Iris Schriever

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-8.753,55	-9.400,00	-1.120,65	-1.596,00	7.804,00	-83,02%
Summe Aufwendungen	170.541,48	164.900,00	106.007,58	115.041,81	-49.858,19	-30,24%
Saldo	161.787,93	155.500,00	104.886,93	113.445,81	-42.054,19	-27,04%

Erläuterung:

Aufgrund der Auswirkungen durch den Corona-Virus wurde der Bifurkationstag, der Geranienmarkt, die Grillmeisterschaft und der Wandertag nicht durchgeführt. Durch den Ausfall der Veranstaltungen werden Minderaufwendungen in Höhe von 49.858,19 Euro (30,24 %) prognostiziert, obwohl bereits eine Aufwandsreduzierung durch den III. Nachtrag berücksichtigt wurde. Durch den Ausfall der Veranstaltungen werden weiterhin keine Benutzungsgebühren eingenommen und auch die Erträge aus Verkäufen werden vermutlich niedriger als geplant ausfallen. Mindererträge in Höhe von 7.804,00 Euro werden daher erwartet.

Projekt P80018-010 „Umsetzung des Tourismuskonzeptes“

Projektverantwortlich: Judith Fidler

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	12.130,61	150.000,00	27.219,56	110.000,00	-40.000,00	-26,67%
Saldo	12.130,61	150.000,00	27.219,56	110.000,00	-40.000,00	-26,67%

Erläuterungen:

Aufgrund des Corona-Virus und den damit verbundenen Reise- und Veranstaltungsverböten konnten nur wenige der geplanten Maßnahmen umgesetzt werden. Es ist ein Imagefilm in Planung, der aufgrund des Virus nicht gedreht werden konnte und ein digitaler Werbebannervertrag wurde bis November 2021 abgeschlossen. Daher wird eine Übertragung von Aufwendungen in Höhe von 40.000,00 Euro in das Haushaltsjahr 2021 angestrebt.