

Mitteilungsvorlage Samtgemeinde	Vorlage Nr.: 2505/2021			
Prognose- und Controllingbericht 2021 Stand 31.05.2021				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	TOP-Nr.
Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen	10.06.2021	öffentlich	Kenntnisnahme	

Sachverhalt:

Wie bereits Ende 2020 angekündigt wurde, soll mit dem Haushaltsjahr 2021 ein unterjähriges Berichtswesen genutzt werden, um möglichst frühzeitig Prognosen des zu erwartenden Jahresergebnisses zu erstellen.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate und werden mathematisch und anhand von Erfahrungswerten aus den vergangenen Jahren entsprechend der im Haushaltsjahr bereits gebuchten Beträge hochgerechnet. Diese Daten incl. der für das Jahr prognostizierten Beträge werden den jeweils zuständigen Fachdiensten zur Kontrolle bereitgestellt. Die Fachdienstleiter haben dann die Aufgabe bzw. die Möglichkeit, die prognostizierten Daten manuell zu korrigieren, sofern eine Einschätzung der tatsächlichen Entwicklung der Beträge ihrerseits möglich ist. Nach Bearbeitung durch die Fachdienste mit dem Erfordernis einer Kommentierung zu erheblichen Abweichungen wird jeweils der beigefügte Prognose- und Controllingbericht erstellt und der Verwaltungsleitung sowie dem Rat zur Kenntnis gegeben.

Neben der Information zur Entwicklung der Haushaltsdaten des laufenden Jahres können so bei erheblichen Abweichungen bzw. Fehlentwicklungen erforderliche Maßnahmen eingeleitet bzw. notwendige Beschlüsse gefasst werden.

Die Auswertung der unterjährigen Haushaltsdaten und die Erstellung des Berichtes stellen damit eine wichtige Steuerungsmöglichkeit dar und tragen ferner den Erfordernissen nach § 21 KomHKVO Rechnung.

Der Prognose- und Controllingbericht mit dem Stand zum 31.05.2021 wird in der Sitzung näher erläutert.

gez. Wernke
Samtgemeindebürgermeister

gez. Güttler
Erster Samtgemeinderat