

## **Anlage 1: Controllingbericht für den Ausschuss für Soziales, Sport und ehrenamtliches Engagement**

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich dieses Ausschusses 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 31.12.2023 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 2023 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“**

|   | Ist Vorjahr  | Plan + HHRest | Ist          | Reserviert | Prognose zum 31.12.2022 | Abweichung (Plan/Prognose) | Abw. (%) |
|---|--------------|---------------|--------------|------------|-------------------------|----------------------------|----------|
| <b>THH 190 - Frauen- und Familienbeauftragte</b>    | 1.179,22     | 8.700,00      | 4.100,63     | 0,00       | 8.700,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| 111-03 Gleichstellung von Frau und Mann             | 1.179,22     | 8.700,00      | 4.100,63     |            | 8.700,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| <b>THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport</b> | 5.846.379,83 | 11.863.400,00 | 8.509.480,70 | 457.995,56 | 11.028.771,13           | -834.628,87                | -7,04%   |
| 111-25 Ehrenamtsbüro                                | -14.222,97   | 5.400,00      | 433,56       |            | 5.400,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| 351-04 Sonstige Soziale Leistungen                  | 18.306,02    | 21.700,00     | -51.387,52   |            | 7.693,83                | -14.006,17                 | -64,54%  |
| 351-05 Familienpass                                 | 39.337,61    | 90.800,00     | 28.568,62    |            | 50.920,00               | -39.880,00                 | -43,92%  |
| 362-01 Jugendarbeit                                 | 172.380,02   | 172.000,00    | 27.642,93    | 5.744,00   | 171.099,96              | -900,04                    | -0,52%   |
| 366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit               | 39.443,34    | 46.400,00     | -55.834,45   |            | -39.770,56              | -86.170,56                 | -185,71% |

|   | Ist Vorjahr | Plan + HHRest | Ist        | Reserviert | Prognose zum 31.12.2022 | Abweichung (Plan/Prognose) | Abw. (%) |
|---|-------------|---------------|------------|------------|-------------------------|----------------------------|----------|
| 366-02 Kinderspielplätze                                | 1.228,67    | 15.000,00     |            |            | 15.000,00               | 0,00                       | 0,00%    |
| 367-05 Familienbüro                                     | -821,97     | 6.500,00      | -8.963,82  |            | 6.500,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| 421-01 Förderung des Sports                             | 53.594,14   | 51.500,00     | 46.946,08  |            | 51.500,00               | 0,00                       | 0,00%    |
| 424-01 Sportplätze                                      | 132.992,85  | 133.500,00    | 67.397,49  |            | 135.500,00              | 2.000,00                   | 1,50%    |
| 424-02 Sporthallen                                      | 52.331,50   | 55.000,00     | 2.534,87   |            | 55.000,00               | 0,00                       | 0,00%    |
| 424-03 Bäder  | 388.102,07  | 561.400,00    | 333.717,65 |            | 561.400,00              | 0,00                       | 0,00%    |
| <b>THH 500 - Sozialamt</b>                              | 736,17      | 157.500,00    | 22.125,04  | 0,00       | 157.450,00              | -50,00                     | -0,03%   |
| 311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt                        |             | 1.000,00      |            |            | 1.000,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| 311-06 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | 2.854,70    | 3.000,00      | 106,80     |            | 3.000,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| 311-09 Verwaltung der Sozialhilfe                       | 107.983,04  | 141.800,00    | 13.080,56  |            | 141.750,00              | -50,00                     | -0,04%   |
| 313-01 Leistungen nach dem AsylbLG                      | -114.257,57 | 2.500,00      | 1.620,45   |            | 2.500,00                | 0,00                       | 0,00%    |
| 341-01 Unterhaltsvorschussleistungen                    | 700,70      | 2.900,00      | 45,38      |            | 2.400,00                | -500,00                    | -17,24%  |
| 346-01 Wohngeld   | 1.867,60    | 1.500,00      | 6.612,95   |            | 2.500,00                | 1.000,00                   | 66,67%   |
| 351-01 Elterngeld, Erziehungsgeld                       | 150,00      | 1.800,00      | 90,00      |            | 2.800,00                | 1.000,00                   | 55,56%   |
| 351-02 Versicherungsangelegenheiten                     | 1.437,70    | 3.000,00      | 568,90     |            | 1.500,00                | -1.500,00                  | -50,00%  |

Die Beratungszuständigkeit dieses Ausschusses betrifft 20 Produkte aus den Teilhaushalten 190, 400 und 500. Maßgebliche Abweichungen zum Jahresende werden im Ergebnishaushalt für drei Produkte erwartet. Wie diese zu erläutern sind, zeigen die Ausführungen unter Punkt 3 dieser Vorlage.

## 2. Finanzhaushalt.io

| <i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>      |   |          | Ist Vorjahr | Plan+<br>HHRest | Ist        | Reserviert | Prognose<br>zum 31.12 | Abweichung | In (%) |
|--|---|----------|-------------|-----------------|------------|------------|-----------------------|------------|--------|
| 311-09 Verwaltung der Sozialhilfe            | I50007-001 Sozialfonds  | E        | 0,00        | 0,00            | -5.000,00  |            | -5.000,00             | -5.000,00  | 0,00%  |
|  |   | A        | 3.912,91    | 0,00            | 480,00     |            | 1.000,00              | 1.000,00   | 0,00%  |
| 362-01 Jugendarbeit                          | I40019-160 Neubau Skateranlage                                  | A        | 528,44      | 2.100,00        | 2.046,38   |            | 2.046,38              | -53,62     | -2,55% |
| 366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit        | I40023-001 Anschaffung E-Lastenrad                              | E        | 0,00        | -1.000,00       |            |            | -1.000,00             | 0,00       | 0,00%  |
|  |   | A        | 0,00        | 4.000,00        |            |            | 4.000,00              | 0,00       | 0,00%  |
|  | I40023-003 Mobiler Jugendtreffpunkt - Begegnungsmobil           | E        | 0,00        | -32.500,00      |            |            | -32.500,00            | 0,00       | 0,00%  |
|  |   | A        | 0,00        | 35.500,00       |            |            | 35.500,00             | 0,00       | 0,00%  |
| 366-02 Kinderspielplätze                     | I23008-175 Anschaffung Spielgeräte                              | E        | 0,00        | 0,00            | -30.000,00 |            | -30.000,00            | -30.000,00 | 0,00%  |
|  |   | A        | 36.103,90   | 37.500,00       | 8.943,56   |            | 67.500,00             | 30.000,00  | 80,00% |
| 421-01 Förderung des Sports                  | I40019-801 Sportstättenförderrichtlinie                         | A        | 97.643,32   | 97.300,00       | 5.230,68   |            | 97.300,00             | 0,00       | 0,00%  |
|  | I40022-800 Inv.zuschuss Ersatz Jahnsportth. durch Kreissportth. | A        | 0,00        | 750.000,00      |            |            | 750.000,00            | 0,00       | 0,00%  |
| 424-01 Sportplätze                           | I40007-200 Ballfangzäune  | A        | 0,00        | 44.000,00       | 24.803,81  | 6.763,96   | 44.000,00             | 0,00       | 0,00%  |
|  | I40008-200 Gerätebeschaffungen Sportplätze                      | E        | -96.133,72  | 0,00            |            |            | 0,00                  | 0,00       | 0,00%  |
|  |   | A        | 110.496,04  | 11.100,00       | 6.507,40   |            | 11.100,00             | 0,00       | 0,00%  |
|  | I40014-200 Beregnungsanlagen                                    | A        | 44.827,79   | 53.900,00       | 2.120,26   |            | 53.900,00             | 0,00       | 0,00%  |
|  | I40015-201 Flutlichtanlagen                                     | E        | -12.904,00  | 0,00            |            |            | 0,00                  | 0,00       | 0,00%  |
|  |   | A        | 40.476,18   | 89.700,00       |            |            | 89.700,00             | 0,00       | 0,00%  |
| I40019-201 Zuschuss SuS Buer Flutlichtanlage | A   | 2.700,00 | 0,00        |                 |            | 0,00       | 0,00                  | 0,00%      |        |

| <i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i> |   |   | Ist Vorjahr | Plan+<br>HHRest | Ist      | Reserviert | Prognose<br>zum 31.12 | Abweichung | In (%) |
|---|---|---|-------------|-----------------|----------|------------|-----------------------|------------|--------|
|   | I40023-002 Erneuerung<br>Laufbahnbelag Carl-Starcke-<br>Platz | A | 0,00        | 150.000,00      |          |            | 150.000,00            | 0,00       | 0,00%  |
| 424-02 Sporthallen                      | I40008-300 Geräte-<br>beschaffungen Sporthallen               | A | 5.639,07    | 30.500,00       | 3.615,22 |            | 30.500,00             | 0,00       | 0,00%  |
| 424-03 Bäder                            | I40008-400 Anschaffungen<br>Bäderbereich                      | A | 3.942,00    | 20.100,00       | 3.025,00 |            | 20.100,00             | 0,00       | 0,00%  |
|   | I40008-410 Neubau Hallenbad                                   | A | -326,18     | 0,00            |          |            | 0,00                  | 0,00       | 0,00%  |

### 3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

#### **Produkt 351-04 „Sonstige soziale Leistungen“**

Produktverantwortlich: Marita Feller

#### **Ergebnishaushalt:**

|                    | Ist Vorjahr      | Plan<br>(inkl. HH-Rest) | Ist               | Prognose<br>31.12.2023 | Abweichung<br>Progn./Plan | Abweichung<br>in % |
|--------------------|------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| Summe Erträge      | -15.705,84       | 0,00                    | -58.806,17        | -58.806,17             | -58.806,17                | -100,00%           |
| Summe Aufwendungen | 34.011,86        | 21.700,00               | 7.418,65          | 66.500,00              | 44.800,00                 | 206,45%            |
| <b>Saldo</b>       | <b>18.306,02</b> | <b>21.700,00</b>        | <b>-51.387,52</b> | <b>7.693,83</b>        | <b>-14.006,17</b>         | <b>-64,54%</b>     |

#### Erläuterungen:

Im Produkt 351-04 „Sonstige soziale Leistungen“ werden sowohl Mehrerträge als auch Mehraufwendungen gegenüber der Planung für das Jahr 2023 prognostiziert. Es handelt sich um Mehrerträge durch Zuwendungen des LKOS für kommunales Integrationsmanagement. Diese zusätzlichen Mittel sollen für das Projekt „Zusammenleben in Vielfalt“ eingesetzt werden.

#### **Produkt 351-05 „Familienpass“**

Produktverantwortlich: Marita Feller

#### **Leistungscontrolling:**

| Operatives<br>Ziel/Kennzahl   | Messgröße                        | Zielwert | zu wann?   | Prognose | Status |
|---|----------------------------------|----------|------------|----------|--------|
| Einhaltung bzw.<br>Ausschöpfung des<br>Budgets von 90.000 €                   | %<br>Ausschöpfung<br>des Budgets | 75%      | 31.12.2023 | 55%      |        |
| Erhöhung der<br>Zuschüsse für<br>Betreuungs-, Kultur- und<br>Freizeitangebote | % Anteil am<br>Gesamtbudget      | 11%      | 31.12.2023 | 6%       |        |

Die operativen Ziele im Produkt „Familienpass“ werden voraussichtlich nicht wie geplant erreicht. Leistungen (z.B. Bildungsgutscheine, Bädernutzung, kulturelle Veranstaltungen) werden nicht in dem Maße in Anspruch genommen, wie sie finanziell geplant wurden. Eine Überarbeitung der Richtlinie oder die Anpassung des Planansatzes soll erfolgen.

#### **Ergebnishaushalt:**

|                    | Ist Vorjahr      | Plan<br>(inkl. HH-Rest) | Ist              | Prognose<br>31.12.2023 | Abweichung<br>Progn./Plan | Abweichung<br>in % |
|--------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| Summe Erträge      | -250,00          | 0,00                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                      | 0,00%              |
| Summe Aufwendungen | 39.337,61        | 90.800,00               | 28.568,62        | 50.920,00              | -39.880,00                | -43,92%            |
| <b>Saldo</b>       | <b>39.337,61</b> | <b>90.800,00</b>        | <b>28.568,62</b> | <b>50.920,00</b>       | <b>-39.880,00</b>         | <b>-43,92%</b>     |

#### Erläuterungen:

Im Produkt „Familienpass“ werden wie bereits in den Vorjahren die eingeplanten Aufwendungen nicht abgerufen (-39.880 €). Als Nachsteuerungsmaßnahme sollte die Richtlinie überprüft und ggf. angepasst werden.

## Produkt 366-01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“

Produktverantwortlich: Tanja Werges

### Ergebnishaushalt:

|                    | Ist Vorjahr      | Plan<br>(inkl. HH-Rest) | Ist               | Prognose<br>31.12.2023 | Abweichung<br>Progn./Plan | Abweichung<br>in % |
|--------------------|------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| Summe Erträge      | -51.078,29       | -93.200,00              | -107.697,16       | -202.488,59            | -109.288,59               | 117,26%            |
| Summe Aufwendungen | 90.521,63        | 139.600,00              | 51.862,71         | 162.718,03             | 23.118,03                 | 16,56%             |
| <b>Saldo</b>       | <b>39.443,34</b> | <b>46.400,00</b>        | <b>-55.834,45</b> | <b>-39.770,56</b>      | <b>-86.170,56</b>         | <b>-185,71%</b>    |

### Erläuterungen:

Für das Produkt „Einrichtungen der Jugendarbeit“ werden insbesondere Mehrerträge in Höhe 86.170 € gegenüber der Planung prognostiziert. Zum einen werden für „Jugendpower2000plus“ Mehraufwendungen i.H.v. 20.000 € prognostiziert, zum anderen werden die Mehraufwendungen in gleicher Höhe durch Zuschüsse ausgeglichen. Weiter ergeben sich Mehrerträge in Höhe von insgesamt 109.288 € durch eine Rechnungsabgrenzung der Zuschüsse aus dem Jahr 2022.

## Produkt 366-02 „Kinderspielplätze“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

### Finanzhaushalt:

|                            |   | Ist Vorjahr | Gesamtansatz<br>(Plan+HHRest) | Ist<br>(inkl. Reservierungen) | Prognose<br>31.12.2023 | Abweichung<br>Progn./Plan | Abweichung<br>in % |
|----------------------------|---|-------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| I23008-175                 | E | 0,00        | 0,00                          | -30.000,00                    | -30.000,00             | -30.000,00                | -100,00%           |
| Anschaffung<br>Spielgeräte | A | 36.103,90   | 37.500,00                     | 8.943,56                      | 67.500,00              | 30.000,00                 | 80,00%             |

### Erläuterungen:

Gemäß eines nach mehrjährigen Verhandlungen abgeschlossenen Erschließungsvertrages zahlt das Stephanswerk eine Abstandszahlung i.H.v. 30.000 € an die Stadt Melle. Diese nicht geplanten Einzahlungen werden zusätzlich zu den prognostizierten Auszahlungen für eine neue Spielanlage auf dem Spielplatz „Broxter Heide“ ausgezahlt.