

# Unterjähriger Controllingbericht zum 31.10.2023



## Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung, allgemeine Erläuterungen .....	3
2. Globalbudget „Produktverantwortung“ .....	6
2.1 Teilhaushalt 100 – Hauptamt .....	26
2.2 Teilhaushalt 140 – Rechnungsprüfungsamt .....	29
2.3 Teilhaushalt 190 – Frauen- und Familienbeauftragte .....	29
2.4 Teilhaushalt 200 – Amt für Finanzen und Liegenschaften.....	29
2.5 Teilhaushalt 230 – Gebäudemanagement .....	31
2.6 Teilhaushalt 320 – Ordnungsamt .....	32
2.7 Teilhaushalt 400 – Amt für Familie, Bildung und Sport.....	39
2.8 Teilhaushalt 500 – Sozialamt .....	48
2.9 Teilhaushalt 600 – Bauamt .....	48
2.10 Teilhaushalt 660 – Tiefbauamt.....	51
2.11 Teilhaushalt 670 – Umweltbüro.....	58
2.12 Teilhaushalt 700 – Baubetriebsdienst .....	62
2.13 Teilhaushalt 800 – Kultur- und Tourismusbüro.....	62
3. Globalbudget „Personal“ .....	66
3.1 Personalbudget „Abrechnung“ .....	66
3.2 Personalbudget „Rückstellungen“ .....	66
4. Globalbudget „Abschreibungen“ .....	68
5. Zusammenfassung, Fazit .....	70

Herausgeber:

Stadt Melle  
 Die Bürgermeisterin  
 Amt für Finanzen und Liegenschaften  
 Schürenkamp 16  
 49324 Melle

Ansprechpartner:

Herr André Lieberwirth  
 Tel.: 05422/965-341  
 Mail: a.lieberwirth@stadt-melle.de

Herr Eric Hügelmeyer  
 Tel.: 05422/965-306  
 Mail: e.huegelmeyer@stadt-melle.de

Herr Marius Brockmeyer  
 Tel.: 05422/965-292  
 Mail: m.brockmeyer@stadt-melle.de

## 1. Einleitung, allgemeine Erläuterungen

Die Stadtverwaltung Melle muss sicherstellen, dass mit den verfügbaren Mitteln das Prinzip der Wirtschaftlichkeit, also der bestmögliche Zweck erzielt wird, bzw. für den angestrebten Zweck die minimalen Mittel aufgewendet werden. Ab dem Jahr 2015 wurde bei der Stadt Melle damit begonnen, eine strategische Steuerung über Leitbild, strategische Ziele und Handlungsschwerpunkte (HSP) nach Maßgaben des § 21 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) zu implementieren. Dies bildet den Ausgang für einen neuen, strategischen Steuerungskreislauf, der nach Vorgaben des niedersächsischen Verfassungs- und Haushaltsrechts u.a. mit einem Finanz- und Leistungscontrolling auf Produktebene schließt.

Zum **31.10.2023** findet ein unterjähriges Controlling bei der Stadt Melle statt. So sollen Rückschlüsse auf den voraussichtlichen Abschluss des aktuellen Haushaltsjahres möglich sein und transparent dargestellt werden. Weiterhin bietet sich ggf. noch die Möglichkeit der Nachsteuerung im Vorfeld des Jahresabschlusses bei maßgeblichen Abweichungen in Bezug auf die ursprüngliche Planung.

Die Stadt Melle arbeitet mit insgesamt vier Globalbudgets. Dies sind das Budget „Produktverantwortung“, „Personal“, „Abschreibungen“ und „Leistungsverrechnung“. Bis auf die Leistungsverrechnung, auf deren Basis die intern erbrachten Leistungen zwischen verschiedenen Ämtern (Teilhaushalten) verrechnet werden, erhalten Sie in diesem Controllingbericht gegliedert nach den verschiedenen Globalbudgets, Teilhaushalten und Produkten Auskunft über den aktuellen finanziellen Stand zum Buchungstichtag 31.10.2023 inkl. einer **Prognose** zum voraussichtlichen Abschluss des Haushaltsjahres 2023. **Die Daten sind jedoch nicht mit denen des Jahresabschlusses, der mit Stichtag 31.03.2024 für das Haushaltsjahr 2023 aufgestellt wird, gleichzusetzen.** Jedoch bietet der unterjährige Controllingbericht erste wichtige Hinweise auf den Abschluss der einzelnen Produkte im Haushaltsjahr 2023.

Im Rahmen des Budgets „Produktverantwortung“ wird ebenfalls die Investitionstätigkeit, die jeweils auf Produktebene abgebildet wird, betrachtet. Auch hier gibt der unterjährige Controllingbericht mit Buchungsstand vom 31.10.2023 und der Prognose der Produktverantwortlichen für jede Investition wichtige Hinweise auf den finanziellen Umsetzungsstand aller geplanten Investitionen.

Zusätzlich zur rein finanziellen Betrachtung wird im Jahr 2023 ein Leistungscontrolling für einzelne Produkte 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.

Alle Aussagen in diesem Bericht 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.

## 1.1 Übersicht nach Ergebnishaushalt, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Nachfolgend wird eine Gesamtübersicht inkl. der unterjährigen vorgenommenen Prognosen unterteilt nach Ergebnishaushalt inkl. Aufteilung in die Globalbudgets „Produktverantwortung“, „Personal“ sowie „Abschreibungen gegeben. Ebenfalls finden Sie folgend die Gesamtübersicht zur Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Haushaltes 2023 und einer entsprechenden Prognose zum Jahresende.

### 1.1.1 Prognose der Globalbudgets im Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	Ist Vorjahr	Plan lfd. Haushalt	Haushaltsreste	Gesamtansatz inkl. Haushaltsrest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung (Gesamtansatz /Prognose)	Abweichung (%)
Budget Produktverantwortung	-47.924.217,32	-29.020.200,00	776.000,00	-28.244.200,00	-36.048.619,51	1.746.006,28	-30.166.072,64	<b>-39.487.028,75</b>	-11.242.828,75	39,81%
Personalbudget	23.368.161,23	25.280.100,00	0,00	25.280.100,00	18.953.066,13	2.080,00	25.127.222,01	<b>24.785.736,14</b>	-494.363,86	-1,96%
Budget Abschreibungen	5.655.830,60	5.680.200,00	0,00	5.680.200,00	5.096.436,92	0,00	5.430.168,18	<b>5.620.000,00</b>	-60.200,00	-1,06%
<b>Saldo</b>	<b>-18.900.225,49</b>	<b>1.940.100,00</b>	<b>776.000,00</b>	<b>2.716.100,00</b>	<b>-11.999.116,46</b>	<b>1.748.086,28</b>	<b>391.317,55</b>	<b>-9.081.292,61</b>	<b>-11.797.392,61</b>	<b>-434,35%</b>

Die Planung des Haushaltes 2023 ging von einem negativen Jahresergebnis i.H.v. rund 1,94 Mio. € aus. Durch die Bildung von Haushaltsresten im Ergebnishaushalt erhöhte sich das negative Ergebnis um 776 T €. Insgesamt besteht damit im Gesamtansatz ein negativ geplantes Jahresergebnis in Höhe von 2,72 Mio. €. In den saldierten Prognosen aller Produktverantwortlichen und aller Budgets (außer der internen Leistungsverrechnung) zum Stichtag 31.10.2023 ergibt sich im Ergebnishaushalt ein um 11,80 Mio. € verbessertes Ergebnis. Insgesamt wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von 9,08 Mio. € prognostiziert.

Dieses Ergebnis ist maßgeblich auf Mehrerträge im Bereich des Produktes 611-01 „Steuern, Zuweisungen und Umlagen“ zurückzuführen. Die Mehrerträge i.H.v. 5,1 Mio. € resultieren größtenteils aus Nachzahlungen einiger Gewerbesteuerschuldner aufgrund der besseren Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 und 2021. Dagegen stehen Mehraufwendungen in Höhe von 1,32 Mio. € durch die Anhebung der Kreisumlage um 1 %. Mehrerträge im Gebäudemanagement in Höhe von im Saldo 2,28 Mio. € führen zu einer weiteren Ergebnisverbesserung. Die Mehrerträge ergeben sich aus der Erstattung des Landkreises Osnabrück für die Einrichtung, Unterhaltung und den Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte. Die Aufwendungen für die Flüchtlingsunterkünfte können im Aufwand durch Einsparungen im Bereich „Bewirtschaftungsaufwand“ gedeckt werden. Weiterhin werden Budgets in verschiedenen Teilhaushalten bis zum Jahresende voraussichtlich nicht wie geplant umgesetzt. Im Personalbudget wird aktuell davon ausgegangen, dass das Budget 2023 auskömmlich sein wird (-494.363,86 €; -1,96%). Das Budget der Abschreibungen zeigt, dass eine Ergebnisentlastung gegenüber der Planung erwartet wird (-60.200,00 €). Die Details und Gründe zu den maßgeblichen Abweichungen werden in den jeweiligen Gliederungspunkten dieses Berichtes näher erläutert.

### 1.1.2 Prognose der Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit	Ist Vorjahr	Plan lfd. Haushalt	Haushaltsreste	Gesamtansatz	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung (Gesamtansatz/Prognose)	Abweichung (%)
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.343.806,39	20.139.900,00	20.609.900,00	40.749.800,00	7.974.112,81	5.270.079,36	26.086.501,05	<b>15.676.675,08</b>	-25.073.124,92	-61,53%
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-3.228.443,47	-3.187.900,00	0,00	-3.187.900,00	-1.586.396,53	0,00	-3.309.165,27	<b>-4.234.629,00</b>	-1.046.729,00	32,83%
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.115.362,92</b>	<b>16.952.000,00</b>	<b>20.609.900,00</b>	<b>37.561.900,00</b>	<b>6.387.716,28</b>	<b>5.270.079,36</b>	<b>22.777.335,78</b>	<b>11.442.046,08</b>	<b>-26.119.853,92</b>	<b>-69,54%</b>

In der Planung für den laufenden Haushalt 2023 wurden 20,14 Mio. € an Auszahlungen für Investitionstätigkeit geplant. Hinzu kommen die gebildeten Haushaltreste i.H.v. 20,61 Mio. €, sodass insgesamt für Auszahlungen für Investitionstätigkeit ein Budget i.H.v. 40,75 Mio. € zur Verfügung steht. Auf der Einzahlungsseite wurden 3,19 Mio. € geplant. Nach der Prognose aller Produktverantwortlichen wird auf Grundlage des Sachstandes zum 31.10.2023 damit gerechnet, dass in diesem Haushaltsjahr insgesamt 15,68 Mio. € für Investitionstätigkeit zur Auszahlung fällig werden. Der Vergleich mit der Prognose vom 31.05.2023 in Höhe von 26,09 Mio. € zeigt eine Abweichung in Höhe von rund 10,41 Mio. €. Gegenüber den Auszahlungen wird prognostiziert, dass 4,23 Mio. € als Einzahlungen gebucht werden können. Die Minderauszahlungen in Höhe von 25,07 Mio. € führen zu potenziellen Haushaltsresten für das Haushaltsjahr 2024.

### 1.1.3 Prognose der Finanzierungstätigkeit

Finanzierungstätigkeit	Ist 2022	Ermächtigung aus 2022	Ermächtigung 2023	Aktuelle Gesamt-ermächtigung	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung (Plan/Prognose)	Abweichung in %
Kreditaufnahmen	0,00	15.106.300,00	9.899.800,00	25.006.100,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	-25.006.100,00	-100,00%
Tilgungen	-3.206.096,76	0,00	-3.187.100,00	-3.187.100,00	-1.972.451,14	0,00	-3.187.100,00	<b>-2.861.524,49</b>	325.575,51	-10,22%
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.206.096,76</b>	<b>15.106.300,00</b>	<b>6.712.700,00</b>	<b>21.819.000,00</b>	<b>-1.972.451,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.187.100,00</b>	<b>-2.861.524,49</b>	<b>-24.680.524,49</b>	<b>-113,11%</b>

Für das aktuelle Haushaltsjahr 2023 steht eine Kreditermächtigung in Höhe von 9,90 Mio. € zur Verfügung. Hinzu kommt die aus dem Haushaltsjahr 2022 noch vorhandene Kreditermächtigung in Höhe von 15,11 Mio. €, sodass insgesamt in 2023 noch Investitionskredite in Höhe von 25,01 Mio. € aufgenommen werden könnten. Mit Blick auf die Prognose der Investitionstätigkeit (-24,76 Mio. €) und die damit verbundenen Auszahlungen sowie der prognostizierten positiven Veränderung des Cash-Flows und der im Jahresabschluss 2022 festgestellten noch freien Liquidität wird keine Kreditaufnahme prognostiziert. In dem Ansatz für die Tilgung i.H.v. 3,19 Mio. € waren potenzielle Tilgungen aus Kreditaufnahmen aus dem Jahr 2023 mit berücksichtigt. Da keine neuen Kredite in 2023 aufgenommen wurden, fällt die Tilgung um 325 T € geringer aus.

## 2. Globalbudget „Produktverantwortung“

Für jedes Produkt im Haushaltsplan der Stadt Melle ist eine für das Produkt verantwortliche Person (Produktverantwortliche) benannt. Im Globalbudget „Produktverantwortung“ sind alle Sachkonten zusammengeführt, die durch die Produktverantwortlichen in den jeweiligen Ämtern dezentral bewirtschaftet werden. Dies sind bei der Stadt Melle alle Sachkonten, die nicht dem Personalbudget, den Abschreibungen oder der internen Leistungsverrechnung zugeordnet sind.

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 %

### Ergebnishaushalt Gesamtübersicht Budget „Produktverantwortung“:

\* Alle maßgeblichen Abweichungen (gelb, rot) werden in den weiteren Abschnitten des Controllingberichtes näher erläutert.

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung* (Plan/Prognose)	Abw. (%)*
<b>THH 100 - Hauptamt</b>	<b>1.797.454,14</b>	<b>2.175.900,00</b>	<b>1.634.772,15</b>	<b>125.155,12</b>	<b>2.256.639,95</b>	<b>2.060.100,00</b>	<b>-115.800,00</b>	<b>-5,32%</b>
111-01 Politische Gremien	85.412,13	82.700,00	53.991,86	0,00	68.700,00	73.800,00	-8.900,00	-10,76%
111-02 Verwaltungsführung	9.179,25	13.500,00	16.735,63	0,00	12.000,00	21.200,00	7.700,00	57,04%
111-04 Beschäftigtenvertretung	11.460,06	13.600,00	5.010,19	0,00	13.500,00	13.100,00	-500,00	-3,68%
111-06 Zentrale Dienste	587.085,42	683.200,00	514.156,30	69.281,89	785.200,00	676.400,00	-6.800,00	-1,00%
111-07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	8.621,82	25.200,00	8.074,59	0,00	22.110,36	18.000,00	-7.200,00	-28,57%
111-08 Personalmanagement	232.779,43	241.000,00	236.578,78	0,00	241.807,10	260.900,00	19.900,00	8,26%
111-10 Organisationsangelegenheiten	93.237,69	172.600,00	77.266,30	22.426,18	174.500,00	130.900,00	-41.700,00	-24,16%
111-11 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	667.731,30	766.000,00	677.723,14	7.926,90	766.000,00	766.000,00	0,00	0,00%
121-01 Statistik und Wahlen	-10.028,12	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P10017-002 Dokumentenmanagement	45.782,28	98.300,00	21.647,06	14.745,85	93.022,49	42.100,00	-56.200,00	-57,17%
P10018-009 Personalentwicklungsplanung	64.692,58	79.800,00	23.588,30	10.774,30	79.800,00	57.700,00	-22.100,00	-27,69%
P10018-012 Projekt Neuorganisation der Beteiligungen	202,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P10019-003 Ausführung des Onlinezugangsgesetzes (OZG)	1.002,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P10019-004 Neubau Stadthaus	295,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>THH 100 - Ortsräte</b>	<b>390.847,06</b>	<b>459.200,00</b>	<b>281.268,75</b>	<b>36.462,23</b>	<b>452.263,00</b>	<b>459.100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-0,02%</b>
111-17 Ortsrat Bruchmühlen	23.901,09	30.800,00	15.508,29	2.525,00	30.800,00	30.800,00	0,00	0,00%
111-18 Ortsrat Buer	53.999,95	63.600,00	46.089,35	3.500,00	62.000,00	63.100,00	-500,00	-0,79%
111-19 Ortsrat Gesmold	62.616,64	47.300,00	41.707,09	5.348,13	47.300,00	54.900,00	7.600,00	16,07%
111-20 Ortsrat Melle-Mitte	88.424,41	108.900,00	49.497,18	6.225,00	103.900,00	102.900,00	-6.000,00	-5,51%
111-21 Ortsrat Neuenkirchen	40.361,00	52.600,00	39.100,19	5.139,10	52.600,00	52.600,00	0,00	0,00%
111-22 Ortsrat Oldendorf	42.050,84	52.300,00	23.872,94	3.675,00	52.300,00	52.300,00	0,00	0,00%

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung* (Plan/Prognose)	Abw. (%)*
111-23 Ortsrat Riemsloh	45.255,28	55.400,00	36.010,52	5.800,00	55.400,00	55.400,00	0,00	0,00%
111-24 Ortsrat Wellingholzhausen	38.139,37	53.500,00	32.702,92	4.250,00	53.500,00	53.500,00	0,00	0,00%
573-02 Haus des Gastes	-2.023,04	-2.500,00	139,97	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00%
573-03 Veranstaltungsraum Riemsloh	-242,00	0,00	-527,00	0,00	-187,00	-600,00	-600,00	100,00%
573-04 Dorfgemeinschaftshaus Neuenkirchen	-520,50	-200,00	-1.158,00	0,00	-1.000,00	-1.200,00	-1.000,00	500,00%
573-05 Torbogenhaus Bruchmühlen	24,02	-2.000,00	-774,70	0,00	-850,00	-1.100,00	900,00	-45,00%
573-08 Dorfgemeinschaftshaus Schiplage	-1.140,00	-500,00	-900,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-500,00	100,00%
<b>THH 140 - Rechnungsprüfungsamt</b>	<b>3.194,19</b>	<b>7.000,00</b>	<b>2.388,14</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-48,57%</b>
111-05 Rechnungsprüfung	3.194,19	7.000,00	2.388,14	0,00	6.000,00	3.600,00	-3.400,00	-48,57%
<b>THH 190 - Frauen- und Familienbeauftragte</b>	<b>1.179,22</b>	<b>8.700,00</b>	<b>5.969,28</b>	<b>0,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.400,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-3,45%</b>
111-03 Gleichstellung von Frau und Mann	1.179,22	8.700,00	5.969,28	0,00	8.700,00	8.400,00	-300,00	-3,45%
<b>THH 200 - Amt für Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>-57.832.563,03</b>	<b>-49.681.000,00</b>	<b>-50.827.216,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.624.374,35</b>	<b>-54.796.758,25</b>	<b>-5.115.758,25</b>	<b>10,30%</b>
111-09 Finanzmanagement und Rechnungswesen	-216.130,69	-145.600,00	-99.876,26	0,00	-145.600,00	-154.076,67	-8.476,67	5,82%
111-13 Grundstücksmanagement	21.031,93	36.900,00	58.622,63	0,00	118.200,00	96.900,00	60.000,00	220,33%
611-01 Steuern und allg. Zuweisungen und Umlagen	-56.072.565,23	-48.329.600,00	-49.392.962,85	0,00	-46.944.633,00	-52.270.313,00	-3.940.713,00	8,15%
612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.575.601,80	-1.242.700,00	-1.393.000,16	0,00	-1.653.152,35	-2.490.568,58	-1.247.868,58	100,42%
P20018-014 Umsetzung Neuregelung Umsatzsteuer	10.702,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>THH 230 - Gebäudemanagement</b>	<b>4.202.486,42</b>	<b>7.184.000,00</b>	<b>4.955.041,42</b>	<b>623.478,32</b>	<b>5.269.100,00</b>	<b>4.899.900,00</b>	<b>-2.284.100,00</b>	<b>-31,79%</b>
111-14 Gebäudemanagement	4.203.028,92	7.184.100,00	4.955.105,92	623.478,32	5.269.200,00	4.900.000,00	-2.284.100,00	-31,79%
573-07 Grönenburg	-335,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung* (Plan/Prognose)	Abw. (%)*
573-09 Öffentliche Einrichtungen	-207,00	-100,00	-64,50	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00%
<b>THH 320 - Ordnungsamt</b>	<b>-492.746,53</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-282.858,32</b>	<b>69.359,30</b>	<b>-73.455,30</b>	<b>-151.200,00</b>	<b>-102.700,00</b>	<b>211,75%</b>
122-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	31.126,15	60.700,00	37.846,51	0,00	68.200,00	69.700,00	9.000,00	14,83%
122-02 Gewerbewesen	-65.834,81	-23.400,00	-54.507,91	0,00	-23.922,00	-52.200,00	-28.800,00	123,08%
122-03 Verkehrsangelegenheiten	-113.067,64	-21.800,00	-89.024,89	33.795,72	-9.133,30	-41.000,00	-19.200,00	88,07%
122-04 Fahrerlaubnisse und Fahrschulwesen	-3.550,40	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00%
122-05 Kfz-Angelegenheiten	-431.247,71	-404.900,00	-312.302,49	0,00	-377.900,00	-363.500,00	41.400,00	-10,22%
122-06 Einwohnerangelegenheiten	-121.848,00	-84.600,00	-94.062,80	0,00	-85.100,00	-141.000,00	-56.400,00	66,67%
122-07 Personenstandswesen	-110.904,29	-64.300,00	-74.509,78	0,00	-74.300,00	-79.800,00	-15.500,00	24,11%
126-01 Feuerwehrwesen	220.341,33	235.700,00	140.122,28	13.579,90	235.700,00	251.400,00	15.700,00	6,66%
126-02 Budget Ortsfeuerwehren	55.455,53	93.800,00	55.642,83	1.239,35	92.800,00	95.000,00	1.200,00	1,28%
547-01 ÖPNV	250.419,94	367.000,00	291.198,07	0,00	292.000,00	292.000,00	-75.000,00	-20,44%
553-01 Friedhöfe	-203.636,63	-204.900,00	-183.260,14	20.744,33	-190.000,00	-180.000,00	24.900,00	-12,15%
<b>THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport</b>	<b>5.846.379,83</b>	<b>11.863.400,00</b>	<b>9.615.339,71</b>	<b>458.080,82</b>	<b>11.028.771,13</b>	<b>10.074.300,00</b>	<b>-1.789.100,00</b>	<b>-15,08%</b>
211-01 Grundschulen	672.131,71	825.500,00	276.710,40	6.275,98	613.036,78	614.300,00	-211.200,00	-25,58%
216-01 Oberschulen	-496.507,02	-450.700,00	-401.707,40	31.428,54	-688.745,43	-670.600,00	-219.900,00	48,79%
218-01 Gesamtschulen	390.456,32	427.000,00	500.388,10	0,00	480.000,00	500.400,00	73.400,00	17,19%
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	12.962,37	8.900,00	-111.487,62	0,00	-51.400,00	-110.200,00	-119.100,00	-1338,20%
263-01 Musikschulen	89.622,80	91.000,00	89.622,80	0,00	90.622,80	89.700,00	-1.300,00	-1,43%
271-01 Volkshochschule	40.151,82	44.000,00	36.604,49	0,00	45.500,00	50.000,00	6.000,00	13,64%
272-01 Büchereien	74.256,48	130.400,00	75.047,37	1.952,29	130.400,00	99.700,00	-30.700,00	-23,54%
351-04 Sonstige Soziale Leistungen	18.306,02	21.700,00	-88.154,48	0,00	7.693,83	-44.100,00	-65.800,00	-303,23%
362-01 Jugendarbeit	172.380,02	172.000,00	133.382,55	0,00	171.099,96	167.300,00	-4.700,00	-2,73%
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	3.707.316,90	8.379.600,00	7.536.543,83	411.000,00	8.160.554,48	7.229.300,00	-1.150.300,00	-13,73%
361-01 Kindertagespflege	297.504,51	452.400,00	229.123,89	0,00	322.400,00	408.900,00	-43.500,00	-9,62%
366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit	39.443,34	46.400,00	-32.167,50	0,00	-39.770,56	-35.200,00	-81.600,00	-175,86%

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung* (Plan/Prognose)	Abw. (%)*
366-02 Kinderspielplätze	1.228,67	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
367-05 Familienbüro	-821,97	6.500,00	-9.372,81	0,00	6.500,00	1.800,00	-4.700,00	-72,31%
111-25 Ehrenamtsbüro	-14.222,97	5.400,00	639,06	0,00	5.400,00	-19.300,00	-24.700,00	-457,41%
351-05 Familienpass	39.337,61	90.800,00	48.879,09	60,00	50.920,00	56.000,00	-34.800,00	-38,33%
421-01 Förderung des Sports	53.594,14	51.500,00	48.735,22	0,00	51.500,00	49.000,00	-2.500,00	-4,85%
424-01 Sportplätze	132.992,85	133.500,00	126.881,67	0,00	135.500,00	133.500,00	0,00	0,00%
424-02 Sporthallen	52.331,50	55.000,00	14.676,92	39,60	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00%
424-03 Bäder	388.102,07	561.400,00	911.536,07	7.324,41	561.400,00	661.400,00	100.000,00	17,81%
P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten	175.812,66	796.100,00	229.458,06	0,00	906.159,27	822.400,00	26.300,00	3,30%
<b>THH 500 - Sozialamt</b>	<b>836,17</b>	<b>157.500,00</b>	<b>89.926,34</b>	<b>0,00</b>	<b>157.450,00</b>	<b>143.600,00</b>	<b>-13.900,00</b>	<b>-8,83%</b>
311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	1.000,00	270,00	0,00	1.000,00	600,00	-400,00	-40,00%
311-02 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00%
311-06 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	2.854,70	3.000,00	376,10	0,00	3.000,00	2.900,00	-100,00	-3,33%
311-09 Verwaltung der Sozialhilfe	107.983,04	141.800,00	60.580,90	0,00	141.750,00	126.000,00	-15.800,00	-11,14%
313-01 Leistungen nach dem AsylbLG	-114.257,57	2.500,00	1.922,05	0,00	2.500,00	3.000,00	500,00	20,00%
341-01 Unterhaltsvorschussleistungen	700,70	2.900,00	114,38	0,00	2.400,00	2.200,00	-700,00	-24,14%
346-01 Wohngeld	1.967,60	1.500,00	21.989,30	0,00	2.500,00	2.500,00	1.000,00	66,67%
351-01 Elterngeld, Erziehungsgeld	150,00	1.800,00	2.872,42	0,00	2.800,00	2.900,00	1.100,00	61,11%
351-02 Versicherungsangelegenheiten	1.437,70	3.000,00	1.301,19	0,00	1.500,00	3.000,00	0,00	0,00%
<b>THH 600 - Bauamt</b>	<b>-715.406,60</b>	<b>-120.400,00</b>	<b>-374.656,08</b>	<b>131.924,11</b>	<b>-67.299,44</b>	<b>-213.900,00</b>	<b>-93.500,00</b>	<b>77,66%</b>
511-01 Räumliche Planung	146.798,78	240.300,00	66.220,16	41.195,60	211.400,56	143.300,00	-97.000,00	-40,37%
511-02 Dorferneuerung	66,60	98.000,00	10.947,03	90.728,51	180.000,00	120.500,00	22.500,00	22,96%
521-01 Bauordnung, Bauverwaltung	-894.738,07	-488.800,00	-450.724,82	0,00	-488.800,00	-505.300,00	-16.500,00	3,38%
522-01 Wohnungsbauförderung	-439,50	-400,00	-672,00	0,00	-400,00	-700,00	-300,00	75,00%

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung* (Plan/Prognose)	Abw. (%)*
523-01 Denkmalschutz und Denkmalpflege	-922,20	1.600,00	-426,45	0,00	1.600,00	-600,00	-2.200,00	-137,50%
P60018-001 Neue Mitte - Nord	0,00	28.900,00	0,00	0,00	28.900,00	28.900,00	0,00	0,00%
P60018-002 Umgestaltung Marktplatz/Haferstraße	33.827,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>THH 660 - Tiefbauamt</b>	<b>-2.171.841,73</b>	<b>-1.789.600,00</b>	<b>-2.146.411,61</b>	<b>273.833,71</b>	<b>-2.122.630,00</b>	<b>-2.431.850,00</b>	<b>-642.250,00</b>	<b>35,89%</b>
538-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-3.690.278,57	-3.688.300,00	-3.447.925,82	228.393,18	-3.930.900,00	-3.926.700,00	-238.400,00	6,46%
541-01 Gemeindestraßen	661.597,64	948.900,00	458.329,01	25.915,53	929.100,00	602.000,00	-346.900,00	-36,56%
541-02 Winterdienst	32.841,63	72.500,00	48.459,15	0,00	49.500,00	52.500,00	-20.000,00	-27,59%
545-01 Straßenreinigung (Gebührenhaushalt)	4.104,23	4.300,00	9.809,13	0,00	5.000,00	10.000,00	5.700,00	132,56%
545-02 Straßenbeleuchtung	401.137,28	420.500,00	404.418,59	12.000,00	413.000,00	434.000,00	13.500,00	3,21%
546-01 Parkeinrichtungen	7.148,83	17.300,00	3.515,58	0,00	9.670,00	4.350,00	-12.950,00	-74,86%
547-02 Wartehallen	12.970,03	21.000,00	9.882,20	0,00	19.500,00	19.500,00	-1.500,00	-7,14%
552-01 Öffentliches Gewässer	397.779,92	414.200,00	367.100,55	7.525,00	382.500,00	372.500,00	-41.700,00	-10,07%
P66018-004 Hochwasserschutzmaßnahmen Melle	857,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>THH 670 - Umweltbüro</b>	<b>263.356,26</b>	<b>500.300,00</b>	<b>342.257,66</b>	<b>20.303,80</b>	<b>472.700,00</b>	<b>-389.020,50</b>	<b>-889.320,50</b>	<b>-177,76%</b>
551-01 Förderung von Stadtgrün	106.508,28	227.000,00	218.570,96	0,00	227.000,00	-577.762,00	-804.762,00	-354,52%
551-02 Parkanlagen	13.598,81	19.900,00	9.626,69	0,00	20.400,00	19.785,50	-114,50	-0,58%
554-01 Natur und Landschaft	8.104,01	12.100,00	3.413,77	0,00	8.100,00	6.800,00	-5.300,00	-43,80%
561-01 Umweltschutz	127.382,86	185.900,00	116.104,20	17.900,00	185.900,00	153.400,00	-32.500,00	-17,48%
561-02 Kompensationsflächen-Management	7.762,30	55.400,00	-5.457,96	2.403,80	31.300,00	8.756,00	-46.644,00	-84,19%
<b>THH 700 - Baubetriebsdienst</b>	<b>416.043,57</b>	<b>476.900,00</b>	<b>366.383,89</b>	<b>6.706,71</b>	<b>522.020,34</b>	<b>434.800,00</b>	<b>-42.100,00</b>	<b>-8,83%</b>
111-16 Baubetriebsdienst	416.043,57	476.900,00	366.383,89	6.706,71	522.020,34	434.800,00	-42.100,00	-8,83%
<b>THH 800 - Kultur- und Tourismusbüro</b>	<b>366.563,71</b>	<b>562.400,00</b>	<b>289.175,80</b>	<b>702,16</b>	<b>548.042,03</b>	<b>433.200,00</b>	<b>-129.200,00</b>	<b>-22,97%</b>
571-01 Wirtschaftsförderung	11.319,12	42.000,00	7.717,33	0,00	35.758,91	15.600,00	-26.400,00	-62,86%
571-02 Stadtmarketing	30.880,40	32.900,00	17.179,15	21,40	30.550,00	29.300,00	-3.600,00	-10,94%
261-01 Kulturelle Veranstaltungen	53.651,41	59.800,00	14.095,45	0,00	59.800,00	61.500,00	1.700,00	2,84%
262-01 Musikpflege		700,00	180,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00%
273-01 Sonstige Volksbildung	7.322,07	16.500,00	10.045,14	214,17	16.550,00	12.900,00	-3.600,00	-21,82%

	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung* (Plan/Prognose)	Abw. (%)*
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	76.726,86	67.300,00	56.777,88	0,00	67.300,00	66.900,00	-400,00	-0,59%
573-01 Alte Posthaltereie	11,95	200,00	-135,00	0,00	200,00	300,00	100,00	50,00%
573-06 Theater Melle	-6.062,08	-3.100,00	-2.187,77	0,00	-4.000,00	-5.400,00	-2.300,00	74,19%
573-10 Märkte	-9.529,02	-6.700,00	-9.914,05	0,00	-6.650,00	-11.500,00	-4.800,00	71,64%
575-01 Förderung des Tourismus	171.651,71	314.800,00	178.396,14	466,59	315.633,12	245.200,00	-69.600,00	-22,11%
111-15 Städtepartnerschaft	25.257,71	38.000,00	17.021,53	0,00	32.200,00	17.700,00	-20.300,00	-53,42%
P80018-010 Umsetzung des Tourismuskonzeptes	5.333,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>SUMME Budget "Produktverantwortung"</b>	<b>-47.924.217,32</b>	<b>-28.244.200,00</b>	<b>-36.048.619,51</b>	<b>1.746.006,28</b>	<b>-30.166.072,64</b>	<b>-39.487.028,75</b>	<b>-11.242.828,75</b>	<b>39,81%</b>

**Gesamtübersicht Investitionen:**

\* Alle maßgeblichen Abweichungen (gelb, rot) werden in den weiteren Abschnitten des Controllingberichtes näher erläutert.

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
111-06 Zentrale Dienste	I10008-001 Büroausstattung	A	18.332,24	60.000,00	9.709,02	24.341,06	103.000,00	35.000,00	-25.000,00	-41,67%
	I10009-002 Anschaffungen Hauptamt	A	4.438,76	30.000,00	25.492,23	0,00	10.000,00	25.500,00	-4.500,00	-15,00%
111-09 Finanzmanagement und Rechnungswesen	I20019-011 Kapitalaufstockung WBG für bezahlbares Wohnen	A	0,00	1.885.800,00	0,00	0,00	1.885.800,00	0,00	-1.885.800,00	-100,00%
	I20019-013 Kapitaleinlage Automuseum	A	37.500,00	462.500,00	0,00	0,00	500.000,00	138.000,00	-324.500,00	-70,16%
111-11 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	I10008-100 IT-Sicherheit	A	0,00	70.000,00	31.040,21	0,00	60.000,00	50.000,00	-20.000,00	-28,57%
	I10008-103 Software	A	145.596,61	139.600,00	63.646,18	84.743,32	130.000,00	130.000,00	-9.600,00	-6,88%
	I10008-104 Hardware-Investitionen IT	A	58.082,91	134.300,00	84.907,42	7.834,71	130.000,00	125.000,00	-9.300,00	-6,92%
	I10009-108 Anschaffung von PC's	A	28.484,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I10014-400 EDV-Verkabelung Stadthaus	A	18.509,93	181.400,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	-181.400,00	-100,00%
	I10020-100 Netapp	A	0,00	14.600,00	0,00	0,00	14.600,00	0,00	-14.600,00	-100,00%
111-13 Grundstücksmanagement	I23008-001 Grunderwerb - Straßen-	A	3.335,83	100.000,00	3.600,06	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%
		E	-1.638,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I23008-003 Grunderwerb - Sonstiges-	A	82.272,23	1.332.500,00	77.473,70	0,00	2.160.000,00	88.000,00	-1.244.500,00	-93,40%
		E	0,00	0,00	-146.918,25	0,00	-50.650,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00%
	I23008-004 Vorrats- und Vermarktungsflächen	A	239.988,92	500.000,00	111.187,82	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%
		E	0,00	-900.000,00	0,00	0,00	-1.220.000,00	-1.220.000,00	-320.000,00	35,56%
111-14 Gebäudemanagement	I23008-100 Anschaffungen Gebäudemanagement	A	14.036,27	28.000,00	2.363,73	0,00	28.000,00	0,00	-28.000,00	-100,00%
	I23013-010 Feuerwehrhaus Gesmold	A	1.172.150,55	191.600,00	725,59	76.767,82	191.600,00	151.600,00	-40.000,00	-20,88%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	I23014-015 Feuerwehrhaus Wellingholzhausen	A	53.856,66	308.300,00	46.409,94	142.609,23	308.300,00	258.300,00	-50.000,00	-16,22%
	I23016-010 Schürenkamp 14, Verwaltungsgebäude	A	201.536,05	835.200,00	155.374,72	634.489,06	875.000,00	500.000,00	-335.200,00	-40,13%
	I23018-200 Grundschule Gesbold (Olthausweg 10)	A	0,00	600.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.000,00	-590.000,00	-98,33%
	I23018-201 Grundschule Bruchmühlen	A	-23.058,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I23018-300 Anschaffung Spielgeräte Schulspielplätze	A	45.286,34	45.100,00	6.884,03	0,00	45.100,00	45.100,00	0,00	0,00%
		E	-10.461,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I23019-400 Sporthalle Gesbold	A	0,00	350.000,00	3.016,65	210.983,35	120.000,00	120.000,00	-230.000,00	-65,71%
	I23020-200 BGA Grundschulen	A	13.489,86	35.200,00	2.798,82	0,00	35.200,00	10.000,00	-25.200,00	-71,59%
	I23020-201 BGA Oberschulen	A	0,00	36.100,00	0,00	16.546,11	36.100,00	25.000,00	-11.100,00	-30,75%
	I23020-400 Sporthalle Neuenkirchen -alt-	A	1.661,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E	-49.216,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I23021-200 Anschaffung digitales Schließsystem	A	39.445,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I23022-001 Umrüstung von Lüftungsanlagen	A	0,00	430.000,00	376.281,71	39.239,08	430.000,00	415.521,00	-14.479,00	-3,37%
		E	0,00	0,00	-324.624,12	0,00	0,00	-324.624,00	-324.624,00	0,00%
	I23022-200 Grundschule Buer	A	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-100,00%
	I23022-201 Errichtung eines Fahrstuhls Schule Buer	A	99.401,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I23023-001 Raumerweiterung Grundschule Neuenkirchen	A	0,00	700.000,00	197.436,40	57.536,52	120.000,00	310.000,00	-390.000,00	-55,71%
	I23023-002 Photovoltaikanlagen	A	0,00	400.000,00	0,00	134.354,64	400.000,00	100.000,00	-300.000,00	-75,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*	
	I23023-003 Errichtung von Raummodulen	A	0,00	0,00	151.550,49	317.407,64	600.000,00	570.000,00	570.000,00	0,00%	
	I23023-010 Errichtung Doppelgarage in Bruchmühlen	A	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	-100,00%	
111-16 Baubetriebsdienst	I70008-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Baubetriebsdienst	A	209.987,31	447.600,00	175.016,72	112.864,66	447.600,00	320.000,00	-127.600,00	-28,51%	
	I70008-002 Gerätebeschaffungen Baubetriebsdienst	A	53.073,47	126.700,00	68.833,72	24.899,00	126.700,00	146.000,00	19.300,00	15,23%	
111-19 Ortsrat Gesmold	I10310-001 Anschaffungen Ortsrat Gesmold	A	0,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00%	
		E	-1.800,00	0,00	-1.580,00	0,00	-1.530,00	-1.580,00	-1.580,00	0,00%	
111-21 Ortsrat Neuenkirchen	I10509-002 Anschaffungen Ortsrat Neuenkirchen	A	9.880,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
111-23 Ortsrat Riemsloh	I10710-001 Anschaffungen Ortsrat Riemsloh	A	0,00	4.900,00	4.827,83	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00%	
		E	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.963,00	0,00	0,00	0,00%	
	I10723-001 Jugendplatz Riemsloh	A	0,00	0,00	23.247,70	0,00	0,00	24.770,00	24.770,00	0,00	0,00%
		E	0,00	0,00	-24.763,00	0,00	0,00	-24.770,00	-24.770,00	-24.770,00	0,00%
126-01 Feuerwehrwesen	I32008-100 Anschaffungen im Feuerwehrbereich	A	27.787,06	43.000,00	1.032,25	0,00	43.000,00	23.400,00	-19.600,00	-45,58%	
	I32008-101 Meldeempfänger	A	0,00	31.800,00	11.900,00	0,00	31.800,00	20.000,00	-11.800,00	-37,11%	
	I32008-102 Tragkraftspritzen	A	64,09	32.900,00	0,00	14.760,69	15.400,00	15.400,00	-17.500,00	-53,19%	
	I32008-103 Anschaffungen Großschadenslagen	A	2.754,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	I32009-101 Einführung Digitalfunk	A	893,21	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	39.000,00	12.000,00	44,44%	
	I32010-101	A	50.411,72	24.400,00	7.263,31	0,00	24.400,00	60.000,00	35.600,00	145,90%	

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	Einsatzkleidung									
	I32012-002 Atemschutzgeräte	A	17.138,32	50.000,00	7.745,00	0,00	10.000,00	18.000,00	-32.000,00	-64,00%
	I32013-001 Feuerwehfahrzeug Riemsloh	A	151,75	357.100,00	12.310,19	317.796,08	180.000,00	12.311,00	-344.789,00	-96,55%
	I32015-001 Rüstwagen Melle-Mitte	A	188.419,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I32018-002 Feuerwehrhaus Groß Aschen (BGA)	A	1.053,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I32018-003 Rettungssätze/Hydraulika ggregate	A	0,00	4.500,00	5.208,86	0,00	4.500,00	5.209,00	709,00	15,76%
	I32018-004 Chemikalienschutzrüst ung	A	20.219,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I32020-001 Feuerwehfahrzeug Gesbold	A	302.735,90	7.100,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	-7.100,00	-100,00%
	I32020-002 Feuerwehrhaus Gesbold (BGA)	A	29.996,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I32021-002 Standrohre	A	38.337,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I32021-003 Anschaffungen für Vegetationsbrände	A	0,00	10.000,00	4.664,80	13.386,45	50.000,00	18.052,00	8.052,00	80,52%
	I32021-004 Ausstattung der Atemschutzpflegestelle	A	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	40.000,00	25.000,00	166,67%
	I32022-002 Feuerwehrhaus St. Annen (BGA)	A	1.839,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I32023-001 Drehleiter Melle-Mitte	A	0,00	550.000,00	9.369,64	556.532,71	550.000,00	250.000,00	-300.000,00	-54,55%
	I32023-002 Feuerwehrhaus Bakum (BGA)	A	0,00	10.000,00	9.247,29	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
126-02 Budget Ortsfeuerwehren	I32023-003 Anschaffungen Ortsfeuerwehren	A	952,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
211-01 Grundschulen	I40008-001 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen	A	63.978,76	136.400,00	37.354,35	0,00	136.400,00	64.900,00	-71.500,00	-52,42%
		E	-21.550,53	0,00	-6.014,21	0,00	0,00	-6.014,00	-6.014,00	0,00%
	I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	26.851,55	501.100,00	174.877,08	19.016,20	498.200,00	373.795,00	-127.305,00	-25,41%
		E	-164.890,57	-275.000,00	0,00	0,00	-275.000,00	-95.868,00	179.132,00	-65,14%
	I40021-001 Mobile Endgeräte Lehrkräfte Grundschulen	A	385,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E	-385,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
216-01 Oberschulen	I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen	A	59.896,16	82.100,00	12.196,68	0,00	82.100,00	56.100,00	-26.000,00	-31,67%
		E	-8.151,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	22.666,52	234.300,00	45.424,95	0,00	237.200,00	145.425,00	-88.875,00	-37,93%
		E	-537,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	A	202.715,71	326.900,00	121.628,85	103.350,58	410.248,64	357.497,00	30.597,00	9,36%
		E	-224.384,94	-70.000,00	0,00	0,00	-105.448,64	-101.196,00	-31.196,00	44,57%
I40021-081 Mobile Endgeräte Lehrkräfte Oberschulen	A	2.477,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	E	-6.241,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	I40017-090 Inklusion	A	56.076,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E	-56.076,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
272-01 Büchereien	I40009-100 Anschaffungen Bibliotheken	A	163.279,81	18.200,00	2.023,00	6.797,28	18.200,00	18.200,00	0,00	0,00%
		E	-49.977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
281-01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	I80021-001 Anschaffungen Heimat- und Kulturpflege	A	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
311-09 Verwaltung der Sozialhilfe	I50007-001 Sozialfonds	A	3.912,91	0,00	1.878,00	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
		E	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
361-01 Kindertagespflege	I40021-550 Inv.-Zuschuss Tagespflege	A	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
362-01 Jugendarbeit	I40019-160 Neubau Skateranlage	A	528,44	2.100,00	2.046,38	0,00	2.046,38	2.100,00	0,00	0,00%
366-01 Einrichtungen der Jugendarbeit	I40023-001 Anschaffung E-Lastenrad	A	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	-100,00%
		E	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-100,00%
	I40023-003 Mobiler Jugendtreffpunkt - Begegnungsmobil	A	0,00	35.500,00	30.670,36	6.054,72	35.500,00	36.725,08	1.225,08	3,45%
366-02 Kinderspielplätze	I23008-175 Anschaffung Spielgeräte	A	36.103,90	37.500,00	25.398,44	0,00	67.500,00	67.500,00	30.000,00	80,00%
		E	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00%
421-01 Förderung des Sports	I40019-801 Sportstättenförderrichtlinie I40022-800 Inv.zuschuss Ersatz Jahnsporth. durch Kreissporth.	A	97.643,32	97.300,00	6.822,19	0,00	97.300,00	97.300,00	0,00	0,00%
		A	0,00	750.000,00	5.322,06	0,00	750.000,00	50.000,00	-700.000,00	-93,33%
424-01 Sportplätze	I40007-200 Ballfangzäune	A	0,00	44.000,00	33.421,35	0,00	44.000,00	44.000,00	0,00	0,00%
		A	110.496,04	11.100,00	6.507,40	0,00	11.100,00	11.100,00	0,00	0,00%
	I40008-200 Gerätebeschaffungen Sportplätze	E	-96.133,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		A	44.827,79	53.900,00	2.120,26	0,00	53.900,00	2.150,00	-51.750,00	-96,01%
	I40015-201 Flutlichtanlagen	A	40.476,18	89.700,00	1.900,43	0,00	89.700,00	2.000,00	-87.700,00	-97,77%
		E	-12.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
I40019-201 Zuschuss SuS Buer Flutlichtanlage	A	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
I40023-002 Erneuerung Laufbahnbelag Carl- Starcke-Platz	A	0,00	150.000,00	4.480,35	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	-100,00%	
424-02 Sporthallen	I40008-300 Gerätebeschaffungen Sporthallen	A	5.639,07	30.500,00	10.011,78	12.251,05	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00%
424-03 Bäder	I40008-400 Anschaffungen Bäderbereich I40008-410 Neubau Hallenbad	A	3.942,00	20.100,00	9.214,24	0,00	20.100,00	20.100,00	0,00	0,00%
		A	-326,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
522-01 Wohnungsbauförderung	I60021-301 Förderung sozialer Wohnungsbau	A	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
538-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	I66007-300 Kläranlage Melle-Mitte	A	43.883,87	273.000,00	109.266,78	176.585,15	120.000,00	150.000,00	-123.000,00	-45,05%
	I66008-200 Kanalbaubeiträge	E	-36.943,28	-80.000,00	-213.764,49	0,00	-215.000,00	-423.179,00	-343.179,00	428,97%
	I66008-210 Kanalerneuerungen	A	353.499,29	350.000,00	58.709,60	2.611,10	200.000,00	75.000,00	-275.000,00	-78,57%
		E	-82.471,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I66008-211 Erneuerung Pumpwerke	A	153.158,07	491.700,00	155.206,22	134.377,46	300.000,00	260.000,00	-231.700,00	-47,12%
	I66008-214 Geräteanschaffungen Kläranlagen	A	23.546,91	25.000,00	16.563,93	0,00	16.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
	I66008-302 Kläranlage Bruchmühlen	A	24.587,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I66008-303 Kläranlage Gesmold	A	74,85	149.900,00	35.135,60	26.041,76	30.000,00	50.000,00	-99.900,00	-66,64%
	I66009-300 Kläranlage Neuenkirchen	A	125.018,32	964.900,00	670.317,99	34.204,17	600.000,00	700.000,00	-264.900,00	-27,45%
	I66014-213 SW-Pumpwerk Eicken-Bruche	A	108.716,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I66014-300 Anschaffung Fahrzeuge Kläranlagen	A	0,00	25.000,00	0,00	24.242,12	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
	I66018-215 Bismarckstr.	A	453.114,04	106.800,00	0,00	0,00	106.800,00	106.800,00	0,00	0,00%
	I66020-230 Beteiligung westliche Schwarze Heide	A	7.510,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I66021-210 Schutzmaßnahmen vor Hochwasser und Starkregen	A	25.032,81	42.700,00	44.080,38	0,00	42.700,00	44.100,00	1.400,00	3,28%
I66021-214 „Gewerbepark grüne Kirchbreite“	A	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-100,00%	
I66021-230 Schweizer Weg	A	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-100,00%	

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	I66021-251 Entwässerung Tittingdorf	A	25.000,00	325.700,00	0,00	15.414,50	16.000,00	0,00	-325.700,00	-100,00%
	I66021-290 Brokamp	A	4.957,30	45.000,00	0,00	45.178,98	40.000,00	5.000,00	-40.000,00	-88,89%
	I66023-001 Softwareanschaffung Kleinkläranlagen	A	0,00	0,00	0,00	52.950,24	0,00	53.000,00	53.000,00	-100,00%
	I66023-201 Erneuerung Schmutzwasserdruckrohrleitungen	A	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	-240.000,00	-96,00%
	I66023-202 PV-Anlagen für Kläranlagen	A	0,00	100.000,00	4.630,10	33.743,21	25.000,00	25.000,00	-75.000,00	-75,00%
	I66023-203 Schmutzwasserableitung Stadtteil Oldendorf	A	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-100,00%
541-01 Gemeindestraßen	I66007-110 Querungshilfen	A	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-100,00%
	I66008-110 Erneuerung Straßen, Wege, Plätze innerörtl. Straßen	A	66.396,34	160.000,00	24.435,98	0,00	160.000,00	125.000,00	-35.000,00	-21,88%
	I66008-111 Deckenerneuerungen außerörtliche Straßen	A	137.911,34	552.200,00	328.801,64	187.275,02	552.200,00	550.000,00	-2.200,00	-0,40%
	I66008-112 Erneuerung von Brücken und Durchlässen	A	42.570,30	100.000,00	242,17	7.355,96	75.000,00	8.000,00	-92.000,00	-92,00%
	I66008-113 Rad- und Gehwege	A	75.423,15	50.000,00	25.334,41	1.719,40	45.000,00	35.000,00	-15.000,00	-30,00%
	I66014-050 Beteiligung Landesstraßenbauprogramm	A	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	-100,00%
	I66015-052 Beteiligung nach Eisenbahnkreuzungsgesetz	A	-7.655,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I66018-115 Bismarckstr.	A	361.476,62	648.700,00	530.505,90	91.468,03	640.000,00	648.000,00	-700,00	-0,11%
	I66019-190 Brokamp	A	0,00	50.000,00	0,00	0,00	45.000,00	5.000,00	-45.000,00	-90,00%
	I66020-110 Förderung Radwegebau	A	36.240,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	I66020-130 Parkstreifen Bahnhof Bruchmühlen	A	4.688,15	350.000,00	21.348,52	0,00	11.700,00	21.500,00	-328.500,00	-93,86%
		E	0,00	-210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	-100,00%
	I66020-190 Gausekamp	A	0,00	40.000,00	0,00	36.279,82	0,00	0,00	-40.000,00	-100,00%
	I66021-114 „Gewerbepark grüne Kirchbreite“	A	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-100,00%
	I66021-130 Schweizer Weg	A	16.413,62	498.500,00	645,58	14.278,84	650,00	1.000,00	-497.500,00	-99,80%
	I66021-150 Kirchenburg Buer	A	287.105,31	33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.300,00	-100,00%
	I66021-151 Tittingdorf	A	26.903,06	303.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	-303.000,00	-100,00%
	I66021-152 Stüvestr. Umgestaltung und Straßenumstufung	A	0,00	460.000,00	189.261,69	113.508,66	460.000,00	450.000,00	-10.000,00	-2,17%
	I66022-001 Genehmigungsplanung Einmündung Schiplage/Annen	A	6.203,12	0,00	1.316,69	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00%
	I66023-101 Am Kirchplatz, Wellingholzhausen	A	0,00	110.000,00	0,00	82.184,67	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00%
	I66023-115 Verkehrsknoten Oldendorfer Str. - Bakumer Str.	A	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.000,00	-100,00%
545-02 Straßenbeleuchtung	I66008-500 Straßenbeleuchtung	A	24.798,64	159.500,00	112.931,44	42.451,50	159.500,00	159.500,00	0,00	0,00%
		E	-8.526,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
547-02 Wartehallen	I66008-550 Haltestellen ÖPNV	A	42.435,53	52.500,00	7.647,36	0,00	20.000,00	20.000,00	-32.500,00	-61,90%
	I66014-550 Haltestelle Post Riemsloh	A	2.283,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I66022-550 Haltestelle "Am Wasserwerk"	A	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-100,00%
551-01 Förderung von Stadtgrün	I60021-500 Neuanpflanzung städtischer Bäume	A	19.179,21	125.000,00	17.011,01	0,00	80.000,00	71.550,00	-53.450,00	-42,76%
551-02 Parkanlagen	I70008-102 Anschaffungen Parkanlagen	A	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	I70019-100 ILE Bürgerpark Wellingholzhausen	A	7.811,64	3.500,00	1.100,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00%
	I70021-100 "Bundesförderung Grönenbergpark"	A	348.317,88	1.612.000,00	837,52	102.154,50	300.000,00	122.000,00	-1.490.000,00	-92,43%
		E	0,00	-1.308.000,00	0,00	0,00	-27.480,68	-25.000,00	1.283.000,00	-98,09%
552-01 Öffentliches Gewässer	I66007-600 Hochwasserschutz Ges mold	A	0,00	1.000.000,00	85.831,99	3.890,00	800.000,00	100.000,00	-900.000,00	-90,00%
	I66015-600 Hochwasserschutz/Flurbe r. Ges mold/Wellingh.	A	9.988,42	129.400,00	595,00	0,00	10.000,00	1.000,00	-128.400,00	-99,23%
	I66020-600 Hochwasserschutz Buer	A	84.434,60	165.200,00	27.071,56	0,00	25.000,00	27.000,00	-138.200,00	-83,66%
	I66023-600 Hochwasserschutz Uphöfen	A	0,00	350.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-350.000,00	-100,00%
	I66023-601 Regenrückhaltung, Schutzmaßn. Hochw. u. Starkregen	A	0,00	150.000,00	48.449,78	0,00	30.000,00	50.000,00	-100.000,00	-66,67%
553-01 Friedhöfe	I32021-200 Sanierung Pflasterwege Friedhof Melle-Mitte	A	156.913,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
554-01 Natur und Landschaft	I60010-201 Anschaffungen Natur und Landschaft	A	8.524,11	3.300,00	7.472,59	0,00	6.800,00	7.500,00	4.200,00	127,27%
	I60021-600 Umgestaltung Bifurkation	A	26.043,88	323.900,00	14.812,80	20.414,67	323.900,00	14.800,00	-309.100,00	-95,43%
		E	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.500,00	0,00	0,00	0,00%
561-01 Umweltschutz	I60011-400 Anschaffungen Umweltschutz	A	1.580,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I60018-400 Förderrichtlinie E- Ladesäulen	A	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	4.000,00	-8.000,00	-66,67%
561-02 Kompensationsflächen- Management	I60008-201 Kompensationsflächen	A	142.237,02	305.400,00	132.909,39	0,00	164.387,50	133.000,00	-172.400,00	-56,45%
571-01 Wirtschaftsförderung	I80007-001 Wirtschaftsförderung	A	0,00	0,00	7.830,20	0,00	0,00	7.831,00	7.831,00	0,00%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*	
	I80009-001 Breitbandversorgung	A	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.470.000,00	-100,00%	
	I80022-001 Förderprogramm "Perspektive Innenstadt"	E	0,00	0,00	0,00	0,00	-790.189,52	-779.898,00	-779.898,00	0,00%	
		A	175.270,53	1.094.700,00	694.588,74	6.286,57	877.987,36	877.988,00	-216.712,00	-19,80%	
573-06 Theater Melle	I40009-700 Anschaffungen Theater Melle	A	2.598,01	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	-100,00%	
575-01 Förderung des Tourismus	I80010-200 Anschaffungen Fremdenverkehr	A	0,00	20.000,00	4.847,76	0,00	20.000,00	8.000,00	-12.000,00	-60,00%	
612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	I20008-006 Gewährte Wohnungsbaudarlehen	E	-33.732,46	-34.000,00	-33.732,46	0,00	-34.000,00	-34.000,00	0,00	0,00%	
P10017-002 Dokumentenmanagement	I10017-P02 Projekt Dokumentenmanagement	A	2.320,50	16.400,00	12.753,17	0,00	15.983,72	15.321,00	-1.079,00	-6,58%	
P10018-009 Personalentwicklungsplanu ng	I10021-P09 Anschaffungen Personalentwicklungsplan	A	3.500,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
P10019-004 Neubau Stadthaus	I10019-P04 Neubau Stadthaus	A	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	-100,00%	
P20018-018 Gewerbeflächen	I20018-P18 Projekt Gewerbeflächen	A	391.351,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten	I40018-P03 Kita Oldendorf	A	54.921,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		E	-180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	A	38.207,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E	-382.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I40018-P06 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)	A	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	I40019-P02 Kita Bruchmühlen	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	0,00%
		A	938.455,42	632.600,00	526.971,93	84.997,45	632.600,00	632.600,00	0,00	0,00%	

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	I40019-P04 Kita Schwalbennest Gesmold	E	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	A	0,00	1.950.000,00	138.514,96	100.436,67	150.000,00	210.000,00	-1.740.000,00	-89,23%
	I40020-P02 Kita Oldendorf (BGA)	A	4.127,25	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
	I40020-P03 Kita Jugendherberge	A	159.576,32	3.986.400,00	17.254,88	392.219,80	550.000,00	500.000,00	-3.486.400,00	-87,46%
	I40020-P06 Inv.-Zuschuss BGA Kindertagesstätten	A	0,00	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	6.000,00	-59.000,00	-90,77%
	I40020-P07 Kita Jugendherberge (BGA)	A	0,00	300.000,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	-165.000,00	-55,00%
	I40021-P01 Kinderhaus Buer	A	5.354,11	594.600,00	71.705,79	135.306,38	70.000,00	140.000,00	-454.600,00	-76,45%
	I40021-P03 Kita Bruchmühlen (BGA)	A	0,00	114.500,00	67.229,22	0,00	114.500,00	74.000,00	-40.500,00	-35,37%
	I40021-P05 Kita "Grashüpfer" (BGA und Außengelände)	A	55.000,00	80.100,00	40.900,00	0,00	80.100,00	51.000,00	-29.100,00	-36,33%
	I40022-P01 Kita Neuenkirchen Montessori (BGA)	A	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-100,00%
	I40022-P02 Kinderhaus Buer (BGA)	A	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-100,00%
	I40022-P03 Mobile Kita Buer (BGA)	A	0,00	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	-98.000,00	-100,00%
P60018-001 Neue Mitte - Nord	I60019-P01 Jugendkulturzentrum "B ZEHN"	E	781.846,33	1.764.400,00	664.410,00	0,00	1.764.400,00	1.100.000,00	-664.400,00	-37,66%
		A	-447.200,00	-190.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00	190.000,00	-100,00%
	I60019-P02 Jugendkulturzentrum "B ZEHN" (BGA)	A	12.146,33	218.900,00	188.582,17	0,00	218.900,00	193.000,00	-25.900,00	-11,83%
	I60019-P03 Innere Erschließung - Kanalbau	A	568.304,65	277.800,00	140.969,15	0,00	277.800,00	150.000,00	-127.800,00	-46,00%
		E	0,00	-8.200,00	-450.000,00	0,00	-8.200,00	-450.000,00	-441.800,00	5387,80%

E = Einzahlungen, A = Auszahlungen		E/ A	Ist Vorjahr	Plan + HHRest	Ist	Reserviert	Prognose vom 31.05.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung*	Abw. (%)*
	I60019-P04 Innere Erschließung - Straßenbau	A	222.000,00	1.310.000,00	337.222,44	0,00	1.310.000,00	650.000,00	-660.000,00	-50,38%
		E	0,00	-79.200,00	-350.000,00	0,00	-79.200,00	-350.000,00	-270.800,00	341,92%
	I60019-P05 Innere Erschließung - Straßenbeleuchtung	A	7.500,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	-100,00%
	I60021-P01 Innere Erschließung Bau Lärmschutzwand	A	75.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00%
	I60021-P02 Grundstücksverkäufe Sanierungsgebiet	E	-977.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P66018-004 Hochwasserschutzmaßnahmen Melle	I66021-P01 Planfeststellungsverfahren	A	55.976,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P80018-010 Umsetzung des Tourismuskonzeptes	I80022-P10 Anschaffung Digitale Infosäulen	A	1.583,79	69.800,00	60.760,55	0,00	60.497,45	60.761,00	-9.039,00	-12,95%
		E	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.503,43	0,00	0,00	0,00%
<b>Summe Einzahlungen</b>			-3.228.443,47	-3.187.900,00	-1.586.396,53	0,00	-3.309.165,27	-4.234.629,00	-1.046.729,00	32,83%
<b>Summe Auszahlungen</b>			11.343.806,39	40.749.800,00	7.974.112,81	5.270.079,36	26.086.501,05	15.676.675,08	-25.073.124,92	-61,53%
<b>Saldo</b>			<b>8.115.362,92</b>	<b>37.561.900,00</b>	<b>6.387.716,28</b>	<b>5.270.079,36</b>	<b>22.777.335,78</b>	<b>11.442.046,08</b>	<b>-26.119.853,92</b>	<b>-69,54%</b>

## 2.1 Teilhaushalt 100 – Hauptamt

Dem Teilhaushalt 100 „Hauptamt“ sind insgesamt 22 Produkte und fünf Projekte zugeordnet. 13 Produkte betreffen die verschiedenen Ortsräte. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) im Ergebnishaushalt werden für insgesamt vier Produkte und drei Projekte erwartet. Hierdurch würden sich im Ergebnishaushalt der Produkte und Projekte des Hauptamtes **Minderaufwendungen im Höhe von 115.800 € (-5,32 %)** und bei den Ortsräten **Minderaufwendungen in Höhe von 100,00 € (-0,02 %)** 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.

### 2.1.1 Produkt 111-06 „Zentrale Dienste“

Produktverantwortlich: Herbert Seelhöfer

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abw. in %
110008-001 Büroausstattung	A	18.332,24	60.000,00	34.050,08	103.000,00	35.000,00	-25.000,00	-41,67%

#### Erläuterungen:

Die Fertigstellung der Container am Stadthaus war für Oktober 2023 geplant und verzögert sich nun in das nächste Jahr. Aufgrund der bisherigen Planung ist man davon ausgegangen, dass zusätzliche **Büroausstattungen** in diesem Jahr notwendig werden und hat daher beim Controlling zum 31.05.2023 mit Mehrauszahlungen gerechnet. Durch die Verzögerung bei der Fertigstellung verschiebt sich die Anschaffung dieser Büroausstattungen ebenfalls in das nächste Jahr, weshalb es nun zu Minderauszahlungen i.H.v. 25.000 € kommt, die über die Bildung eines Haushaltsrestes mit ins nächste Jahr übertragen werden sollen.

### 2.1.2 Produkt 111-10 Organisationsangelegenheiten

Produktverantwortlich: Sonja Dreyer

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserv.)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	95.879,64	172.600,00	77.266,30	174.500,00	130.900,00	-41.700,00	-24,16%
<b>Saldo</b>	<b>93.237,69</b>	<b>172.600,00</b>	<b>77.266,30</b>	<b>174.500,00</b>	<b>130.900,00</b>	<b>-41.700,00</b>	<b>-24,16%</b>

#### Erläuterungen:

Im Produkt 111-10 kommt es zu Minderaufwendungen i.H.v. 41.700 €. Diese resultieren aus einem geplanten Ansatz für die Anschaffung von Corona-Schnelltests der nicht gebraucht wurde sowie einer entfallenen Orga-Untersuchung für das neue Stadthaus.

### 2.1.3 Produkt 111-11 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

Produktverantwortlich: Joachim Smolinski

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abw. in %
I10008-100 IT-Sicherheit	A	0,00	70.000,00	31.040,21	60.000,00	50.000,00	-20.000,00	-28,57%
I10008-103 Softwareupdates	A	145.596,61	139.600,00	148.389,50	130.000,00	130.000,00	-9.600,00	-6,88%
I10008-104 Hardware-Investitionen IT	A	58.082,91	134.300,00	92.742,13	130.000,00	125.000,00	-9.300,00	-6,92%
I10014-400 EDV-Verkabelung Stadthaus	A	18.509,93	181.400,00	0,00	180.000,00	0,00	-181.400,00	-100,00%
I10020-100 Netapp	A	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	0,00	-14.600,00	-100,00%

#### Erläuterungen:

Die Maßnahmen Informationssicherheits-Managementsystem (ISMS) - Einführung zur **IT-Sicherheit (I10008-100)** wurden um ein Jahr verschoben. Dadurch ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 20.000 €.

Das Budget unter der Investition **I10014-400 „EDV-Verkabelung Stadthaus“** ist eingeplant, um die neue Außenstelle am Schürenkamp 14 hinsichtlich der IT zu verkabeln bzw. einen Server dort zu installieren. Aktuell ist die Baumaßnahme noch nicht abgeschlossen, weswegen der Haushaltsrest um ein weiteres Jahr verschoben werden muss.

Die Mittel der Investition **I10020-100 „Netapp“** wird in 2023 nicht benötigt und wurde zur Deckung der Investition **I10008-103 „Software“** verwendet.

### 2.1.4 Produkt OR111-23 „Ortsrat Riemsloh“

Produktverantwortlich: Uwe Mithöfer

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I10723-001 Jugendplatz Riemsloh	E	0,00	0,00	-24.763,00	0,00	-24.770,00	-24.770,00	0,00%
	A	0,00	0,00	23.247,70	0,00	24.770,00	24.770,00	0,00%

#### Erläuterungen:

Im Produkt 111-23 Ortsrat Riemsloh wurde ein Jugendplatz auf dem Generationenplatz angelegt. Dieser wird durch Fördermittel des Landes komplett finanziert weshalb es sowohl zu Mehreinzahlungen als auch Mehrauszahlungen i.H.v. 24.770 € kommt.

### 2.1.5 Projekt P10017-002 „Dokumentenmanagement“

Projektleitung: Nils Leugermann

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	45.782,28	98.300,00	36.392,91	93.022,49	42.100,00	-56.200,00	-57,17%
<b>Saldo</b>	<b>45.782,28</b>	<b>98.300,00</b>	<b>36.392,91</b>	<b>93.022,49</b>	<b>42.100,00</b>	<b>-56.200,00</b>	<b>-57,17%</b>

#### Erläuterungen:

Für das Projekt „Dokumentenmanagement“ werden im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich weniger Aufwendungen anfallen als geplant (-56.200 €). Begründen lassen sich die Minderaufwendungen durch eine Verzögerung bei der Durchführung von Scan-Dienstleistungen. Auch die Erarbeitung von Archivierungsgrundsätzen, dem Archivierungskonzept inkl. dem Scanhandbuch und dem digitalen Posteingang verzögern sich aufgrund der Komplexität.

### 2.1.6 Projekt P10018-009 „Personalentwicklungsplanung“

Projektleitung: Nils Oberschelp

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	0,00	79.800,00	23.588,30	79.800,00	57.700,00	-22.100,00	-27,69%
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>79.800,00</b>	<b>23.588,30</b>	<b>79.800,00</b>	<b>57.700,00</b>	<b>-22.100,00</b>	<b>-27,69%</b>

#### Erläuterungen:

Im Produkt 111-08 „Personalmanagement“ werden Mehraufwendungen in Höhe von rund 19.900 € erwartet, da es gegenüber der Planung eine deutliche Zunahme an Personalauswahlverfahren und den damit verbundenen Aufwendungen (Kosten für Stellenanzeigen und Verfahrenskosten, z. B. externe Assessment-Center) gegeben hat. Da es im Sachgebiet Personal ebenfalls zu Wechslen kam, sind im Projekt P10018-009 „Personalentwicklungsplanung“ nicht alle Maßnahmen umgesetzt worden, weshalb es zu Minderaufwendungen i.H.v. rund 22.100 € kommt. Diese werden zur Deckung der Mehraufwendungen in 111-08 verwendet.

### 2.1.9 Projekt „Neubau Stadthaus“

Produktverantwortlich: Florian Schmeing

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abw. in %
110019-P04 Neubau Stadthaus	A	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	-100,00%

#### Erläuterungen:

Das Teilprojekt Bedarfs- und Funktionsplanung für das Gesamtprojekt Neubau Stadthaus ist abgeschlossen. Im Jahr 2023 wird der Ansatz an Auszahlungen in Höhe von 220.000,00 € in voller Höhe nicht benötigt, da dieses als Baumaßnahme in 111-14 ab 2024 weitergeführt werden soll.

## 2.2 Teilhaushalt 140 – Rechnungsprüfungsamt

Dem Teilhaushalt 140 „Rechnungsprüfungsamt“ ist ein Produkt zugeordnet. Im Produkt 111-05 „Rechnungsprüfung“ werden zum Jahresende Minderaufwendungen in Höhe von 3.400,00 € prognostiziert. Da es sich hierbei um keine maßgebliche Abweichung handelt, ist keine Erläuterung notwendig.

## 2.3 Teilhaushalt 190 – Frauen- und Familienbeauftragte

Dem Teilhaushalt 190 „Frauen- und Familienbeauftragte“ ist ein Produkt zugeordnet. Im Produkt 111-03 „Gleichstellung von Frau und Mann“ werden Minderaufwendungen in Höhe von 300,00 € prognostiziert, die keine maßgebliche Abweichung darstellen und keiner weiteren Erläuterung bedürfen.

## 2.4 Teilhaushalt 200 – Amt für Finanzen und Liegenschaften

Dem Teilhaushalt 200 sind insgesamt vier Produkte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen im Ergebnishaushalt (s. Definition oben) werden für drei Produkte erwartet. Insgesamt würden sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Mehrerträge in Höhe von 5.056.348,74 € (+ 24,35 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung ergeben. In welchen Produkten und Projekten Abweichungen prognostiziert werden und wie diese zu begründen sind zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten und Projekten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen erwartet werden.

### 2.4.1 Produkt 111-09 „Finanzmanagement und Rechnungswesen“

Produktverantwortlich: Uwe Strakeljahn

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I20019-011 Kapitalaufstockung WBG für bezahlbares Wohnen	A	0,00	1.885.800,00	0,00	1.885.800,00	0,00	-1.885.800,00	-100,00%
I20019-013 Kapitaleinlage Automuseum	A	37.500,00	462.500,00	37.500,00	500.000,00	138.000,00	-324.500,00	-70,16%

#### Erläuterungen:

Bei der „**Kapitalaufstockung WBG für bezahlbares Wohnen**“ wird die Fragestellung bis zum Jahresende 2023 innerhalb der Gesellschafter nicht geklärt werden. Der Gesamtansatz in Höhe von 1,89 Mio. € soll in das Folgejahr übertragen werden.

Der Gesamtansatz für die **Kapitaleinlage Automuseum** soll nach dem Konzept des Geschäftsführers und des Beirates des Automuseums bis zum Jahr 2026 gestreckt ausgezahlt werden. In 2023 sollen 138.000 € ausgezahlt werden.

## 2.4.2 Produkt 111-13 „Grundstücksmanagement“

Produktverantwortlich: Andreas Kappel

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-154.548,85	-135.000,00	-139.231,85	-125.000,00	-135.000,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	175.580,78	171.900,00	197.854,48	243.200,00	231.900,00	60.000,00	34,90%
<b>Saldo</b>	<b>21.031,93</b>	<b>36.900,00</b>	<b>58.622,63</b>	<b>118.200,00</b>	<b>96.900,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>162,60%</b>

### Erläuterungen:

Im Produkt 111-13 Grundstücksmanagement werden Mehraufwendungen i.H.v. 60.000 € prognostiziert. Diese setzen sich unter anderem aus gestiegenen Mieten und Pachten i.H.v. 27.000 € sowie aus Mehraufwendungen für Rechtsberatung und Gutachten sowie nicht geplanten öffentlichen Abgaben zusammen. Die Mehraufwendungen wurden durch den Rat in der Sitzung am 11.10.2023 überplanmäßig beschlossen.

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I23008-003 Grunderwerb - Sonstiges-	E	0,00	0,00	-146.918,25	-50.650,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00%
	A	82.272,23	1.332.500,00	77.473,70	2.160.000,00	88.000,00	-1.244.500,00	-93,40%
I23008-004 Vorrats- und Vermarktungsflächen	E	0,00	-900.000,00	0,00	-1.220.000,00	-1.220.000,00	-320.000,00	35,56%
	A	239.988,92	500.000,00	111.187,82	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%

### Erläuterungen:

Durch den Verkauf von zusätzlichen Flächen an Unternehmen und Verbände werden für die Investition „**Vorrats- und Vermarktungsflächen**“ Mehreinzahlungen i.H.v. 320.000 € prognostiziert.

Für die Investition „**Grunderwerb -Sonstiges-**“ werden Mehreinzahlungen i.H.v. 150.000 € durch einen ungeplanten Verkauf prognostiziert. Vom Auszahlungsansatz in Höhe von 1,33 Mio. €, der für verschiedene Maßnahmen vorgesehen ist (Flächenankäufe für Kompensation, Grundstückstauschgeschäfte, Hochwasserschutz etc.), werden jedoch lediglich 88.000 € zahlungswirksam im Jahr 2023 und die Differenz als Haushaltsrest übertragen.

## 2.4.3 Produkt 611-01 „Steuern und allg. Zuweisungen und Umlagen“

Produktverantwortlich: Uwe Strakeljahn

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abw. in %
Summe Erträge	-89.727.569,23	-85.034.100,00	-85.965.173,23	-84.472.084,00	-90.974.484,00	-5.940.384,00	6,99%
Summe Aufwendungen	33.655.004,00	36.704.500,00	36.572.210,38	37.527.451,00	38.704.171,00	1.999.671,00	5,45%
<b>Saldo</b>	<b>-56.072.565,23</b>	<b>-48.329.600,00</b>	<b>-49.392.962,85</b>	<b>-46.944.633,00</b>	<b>-52.270.313,00</b>	<b>-3.940.713,00</b>	<b>8,15%</b>

### Erläuterungen:

Bei der Gewerbesteuer werden Mehrerträge in Höhe von 7,13 Mio. € in Bezug zur ursprünglichen Planung prognostiziert. Die Mehrerträge resultieren aus Nachzahlungen einiger Gewerbesteuerschuldner aufgrund der besseren Jahresergebnisse für die Jahre 2020 und 2021.

Aufgrund der aktuellen Steuerschätzung aus Oktober 2023 werden für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Mindererträge in Höhe von 1,44 Mio. kalkuliert. Durch die Schließung einer Spielstätte wird bei der Vergnügungssteuer mit Mindererträgen in Höhe von 85.000 € gerechnet. Aufgrund vorliegender Bescheide über den Finanzausgleich werden Mehrerträge in Höhe von 358 T € bei den Schlüsselzuweisungen vom Land prognostiziert. Bei den Säumniszuschlägen wird aufgrund einer größeren Anzahl von Vollstreckungsfällen mit Mehrerträgen in Höhe von 42.000 € kalkuliert. Insgesamt wird von Mehrerträgen in Höhe von 5,94 Mio. € ausgegangen.

Aus den Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer resultiert eine höhere Gewerbesteuerumlage in Höhe von 648 T €. Weiter werden durch die Anhebung der Kreisumlage auf 45 % und den Mehrerträgen aus dem Finanzausgleich für die Kreisumlage Mehraufwendungen in Höhe von rund 1,32 Mio. € kalkuliert.

Im Saldo ergibt sich für das Produkt 611-01 eine Ergebnisverbesserung in Höhe von rund 3,94 Mio. €.

#### 2.4.4 Produkt 612-01 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“

Produktverantwortlich: Uwe Strakeljahn

##### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abw. in %
Summe Erträge	-1.833.936,14	-1.601.000,00	-1.549.423,10	-1.908.352,35	-2.682.645,03	-1.081.645,03	67,56%
Summe Aufwendungen	258.334,34	358.300,00	156.422,94	255.200,00	251.485,96	-106.814,04	-29,81%
<b>Saldo</b>	<b>-1.575.601,80</b>	<b>-1.242.700,00</b>	<b>-1.393.000,16</b>	<b>-1.653.152,35</b>	<b>-2.431.159,07</b>	<b>-1.188.459,07</b>	<b>95,64%</b>

##### Erläuterungen:

Aufgrund einer Nachzahlung bei den Konzessionsabgaben für Strom und Gas aus dem Jahr 2021 werden Mehrerträge in Höhe von 316 T € prognostiziert. Bei den Zinserträgen auf Tagesgeld und Festgeldanlagen bis zu einem Jahr werden Mehrerträge in Höhe von 765 T € prognostiziert. Bei den Zinsaufwendungen wird von Minderaufwendungen in Höhe von 103 T € ausgegangen, da im Jahr 2023 vorhandene Kredite planmäßig getilgt worden sind und voraussichtlich keine neuen Kredite aufgenommen werden müssen.

## 2.5 Teilhaushalt 230 – Gebäudemanagement

Dem Teilhaushalt 230 sind drei Produkte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für das Produkt 111-14 Gebäudemanagement erwartet. Es kommt insgesamt zu einer **Ergebnisverbesserung in Höhe von 2.284.100,00 € (-31,79 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung. Weiterhin aufgeführt sind die den Produkten zugeordneten Investitionen, bei denen maßgebliche Abweichungen von der Planung zu erwarten sind sowie das dem Produkt 111-14 zugehörige Leistungscontrolling.

### 2.5.1 Produkt 111-14 „Gebäudemanagement“

Produktverantwortlich: Michael Schönwald

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.	Status
Sichtung und strukturierte Ablage vorhandener Gebäudezeichnungen in der digitalen Akte.	Anzahl Gebäude	104	31.12.2028	12	12	
Erfassung von wartungs- und prüfrelev. Anlagen/Bauteilen zur darauf aufb. Organisation der Betreiberverantwortung	Anzahl Gebäude	2	31.12.2023	2	2	

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-1.566.964,70	-615.000,00	-996.564,9	-2.972.600,00	-3.100.000,00	-2.485.000,00	404,07%
Summe Aufwendungen	5.769.993,62	7.799.100,00	5.951.670,82	8.241.800,00	8.000.000,00	200.900,00	2,58%
<b>Saldo</b>	<b>4.203.028,92</b>	<b>7.184.100,00</b>	<b>4.955.105,92</b>	<b>5.269.200,00</b>	<b>4.900.000,00</b>	<b>-2.284.100,00</b>	<b>-31,79%</b>

#### Erläuterungen:

Insgesamt kommt es zu Verschiebungen innerhalb des Aufwandsbudgets. Dieses ist hauptsächlich durch die nicht so drastisch eingetretene Mehrbelastung im Energiesektor zu begründen, was entsprechend dort zu Einsparungen führt (-1,26 Mio. €). Diese Einsparungen werden jedoch wieder für die unplanmäßigen Aufwendungen für die Einrichtung, Unterhaltung und Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte aufgezehrt (1,30 Mio. €). Da diese ungeplanten Aufwendungen für die Flüchtlingsunterkünfte jedoch durch ebenfalls ungeplante Erträge durch den Landkreis in voller Höhe gedeckt werden, ist in Summe davon auszugehen, dass am Jahresende im Saldo ein positives Ergebnis in Höhe von 2,28 Mio. € zu erwarten ist.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I23008-100 Anschaffungen Gebäudemanagement	A	14.036,27	28.000,00	2.363,73	28.000,00	0,00	-28.000,00	-100,00%
I23013-010 Feuerwehrhaus Gesmold	A	1.172.150,55	191.600,00	77.493,41	191.600,00	151.600,00	-40.000,00	-20,88%
I23014-015 Feuerwehrhaus	A	53.856,66	308.300,00	189.019,17	308.300,00	258.300,00	-50.000,00	-16,22%

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Wellingholzhausen								
I23016-010 Schürenkamp 14, Verwaltungsgebäude	A	201.536,05	835.200,00	789.863,78	875.000,00	500.000,00	-335.200,00	-40,13%
I23018-200 Grundschule Gesbold (Olthausweg 10)	A	0,00	600.000,00	0,00	50.000,00	10.000,00	-590.000,00	-98,33%
I23020-200 BGA Grundschulen	A	13.489,86	35.200,00	2.798,82	35.200,00	10.000,00	-25.200,00	-71,59%
I23019-400 Sporthalle Gesbold	A	0,00	350.000,00	214.000,00	120.000,00	120.000,00	-230.000,00	-65,71%
I23020-201 BGA Oberschulen	A	0,00	36.100,00	16.546,11	36.100,00	25.000,00	-11.100,00	-30,75%
I23022-001 Umrüstung von Lüftungsanlagen	E	0,00	0,00	-324.624,12	0,00	-324.624,00	-324.624,00	0,00%
I23022-200 Grundschule Buer	A	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	100,00%
I23023-001 Raumerweiterung Grundschule Neuenkirchen	A	0,00	700.000,00	254.972,92	120.000,00	310.000,00	-390.000,00	-55,71%
I23023-002 Photovoltaikanlagen	A	0,00	400.000,00	134.354,64	400.000,00	100.000,00	-300.000,00	-75,00%
I23023-003 Errichtung von Raummodulen	A	0,00	0,00	468.958,13	600.000,00	570.000,00	570.000,00	100,00%
I23023-010 Errichtung Doppelgarage in Bruchmühlen	A	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	-100,00%

Erläuterungen:

Die Errichtung eines Fahrradunterstandes am Engelgarten verzögert sich wegen eigenen Personalmangels. Dementsprechend sollen die Mittel ins Haushaltsjahr 2024 übertragen werden. Es kommt somit bei der **Anschaffung im Gebäudemanagement** zu Minderauszahlungen i.H.v. 28.000 €.

Die beiden **Feuerwehrrhäuser Gesbold** und **Wellingholzhausen** werden voraussichtlich günstiger abschließen als geplant. Es kommt somit zu Minderauszahlungen i.H.v. 40.000 € bzw. 50.000 €.

Bei der Umsetzung der Maßnahme **Schürenkamp 14, Verwaltungsgebäude** kommt es zu Verzögerung im Bauablauf und dementsprechend auch im Mittelabfluss was zu Minderauszahlungen i.H.v. 335.200 € führt. Es ist davon auszugehen, dass es durch die Verzögerungen zu Mehrauszahlungen kommen wird, deren Höhe aktuell noch ermittelt wird.

Da bei den Maßnahmen **Grundschule Gesbold (Olthausweg10)** und **Sporthalle Gesbold** zunächst die weitere Berücksichtigung der Machbarkeitsstudien abgewartet werden musste, wird sich der Mittelabfluss größtenteils jeweils in das nächste Haushaltsjahr verzögern. Die Finanzmittel sollen in das kommende Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Der Ansatz für die Investitionen **BGA Grundschule** und **BGA Oberschule** wird nicht in voller Höhe ausgeschöpft.

Bevor mit den Arbeiten an der **Grundschule Buer** begonnen werden kann, ist zunächst der weitere Umgang mit den Machbarkeitsstudien abzuwarten. Die für das Jahr 2023 geplanten

Finanzmittel in H6he von 150.000 € werden daher nicht ben6tigt und sollen in das folgende Haushaltsjahr 6bertragen werden.

F6r die **Raumerweiterung der Grundschule Neuenkirchen** ist eine Planung, welche das Bestandsgebäude miteinschließt, notwendig, was auch eine Verschiebung des Mittelabflusses nach sich zieht. Die restlichen finanziellen Mittel sollen in das kommende Haushaltsjahr 6bertragen werden.

Aufgrund der Schwierigkeit bei der Planung des Ansatzes f6r die Investition **Photovoltaikanlagen** und durch Personalmangel seitens der Stadt kommt es hier zu Minderauszahlungen i.H.v. 300.000 €.

F6r die **Errichtung von Raummodulen** wurden mit Ratsbeschluss 01/2023/0068 finanzielle Mittel in H6he von 600.000 € 6berplanmäÙig bereitgestellt. Die Deckung erfolgt 6ber die freie Liquidität aus dem Jahresabschluss 2022. In der aktuellen Prognose wird davon ausgegangen, dass die 6berplanmäÙig bereitgestellten Mittel bis auf 30.000 € in diesem Jahr noch zahlungswirksam umgesetzt werden.

Die Errichtung einer **Doppelgarage in Bruchm6hlen** ist aufgrund von Personalmangel seitens der Stadt in 2023 nicht mehr m6glich. Dementsprechend sollen die Mittel in das nächste Haushaltsjahr 6bertragen werden.

## 2.6 Teilhaushalt 320 – Ordnungsamt

Dem Teilhaushalt 320 sind insgesamt elf Produkte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) im Ergebnishaushalt werden f6r insgesamt acht Produkte erwartet. Hierdurch w6rde sich im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen dieses Teilhaushaltes eine **Ergebnisverbesserung in H6he von 102.700,00 € (211,75 %)** gegen6ber der urspr6nglichen Planung ergeben. In welchen Produkten Abweichungen prognostiziert werden und wie diese zu begr6nden sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgef6hrt sind die den jeweiligen Produkten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen erwartet werden.

### 2.6.1 Produkt 122-02 „Gewerbewesen“

Produktverantwortlich: Nicole M6llering

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-73.253,76	-34.000,00	- 60.413,82	-34.522,00	-63.500,00	-29.500,00	86,76%
Summe Aufwendungen	7.418,95	10.600,00	5.905,91	10.600,00	11.300,00	700,00	6,60%
<b>Saldo</b>	<b>-65.834,81</b>	<b>-23.400,00</b>	<b>-54.507,91</b>	<b>-23.922,00</b>	<b>-52.200,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>123,08%</b>

#### Erläuterungen:

Die prognostizierten Abweichungen gegen6ber der Planung resultieren maßgeblich aus Mehrerträgen, die aufgrund nicht eingeplanter Verwaltungsgeb6hren f6r notwendige gl6ckspielrechtliche Erlaubnisse entstanden sind. Im Saldo wird mit einer Ergebnisverbesserung von 28.801,26 € gerechnet.

## 2.6.2 Produkt 122-03 „Verkehrsangelegenheiten“

Produktverantwortlich: Nicole Möllering

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-174.386,86	-148.500,00	-129.030,09	-134.133,30	-139.600,00	8.900,00	-5,99%
Summe Aufwendungen	61.319,22	126.700,00	40.005,20	125.000,00	98.600,00	-28.100,00	-22,18%
<b>Saldo</b>	<b>-113.067,64</b>	<b>-21.800,00</b>	<b>-89.024,89</b>	<b>-9.133,30</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-19.200,00</b>	<b>88,07%</b>

### Erläuterungen:

Die prognostizierten Abweichungen gegenüber der Planung resultieren maßgeblich aus Minderaufwendungen, die aus der ausbleibenden Ausstattung der Fußgängerlichtsignalanlagen (FLSA) mit akustischen und taktilen Signalgebern resultieren. Die Umsetzung im Rahmen des „Aktionsplans Inklusion“ war für das Haushaltsjahr 2023 geplant, konnte aufgrund der angespannten Personalsituation im Ordnungsamt jedoch nicht durchgeführt werden. Im Saldo ergibt sich gegenüber der ursprünglichen Planung ein um 19.400 € schlechteres Ergebnis.

## 2.6.3 Produkt 122-05 „KFZ-Angelegenheiten“

Produktverantwortlich: Heike Bumhoffer

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-446.306,70	-450.000,00	-343.389,96	-420.000,00	-400.000,00	50.000,00	-11,11%
Summe Aufwendungen	15.058,99	45.100,00	31.087,47	42.100,00	36.500,00	-8.600,00	-19,07%
<b>Saldo</b>	<b>-431.247,71</b>	<b>-404.900,00</b>	<b>-312.302,49</b>	<b>-377.900,00</b>	<b>-363.500,00</b>	<b>41.400,00</b>	<b>-10,22%</b>

### Erläuterungen:

Unter Annahme der aktuellen Ist-Zahlen aufgerechnet bis zum Jahresende werden im Produkt „Kfz-Angelegenheiten“ Mindererträge in Höhe von 50.000 € prognostiziert, da insgesamt weniger Zulassungen als geplant beantragt wurden. Unter Berücksichtigung von erwarteten Minderaufwendungen verbleibt eine erwartete Ergebnisverschlechterung in Höhe von 41.400 €.

## 2.6.4 Produkt 122-06 „Einwohnerwesen“

Produktverantwortlich: Franziska Schurat

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-339.609,21	-281.500,00	-281.657,07	-282.000,00	-338.100,00	-56.600,00	20,31%
Summe Aufwendungen	217.761,21	196.900,00	187.594,27	196.900,00	197.100,00	200,00	0,11%
<b>Saldo</b>	<b>-121.848,00</b>	<b>-84.600,00</b>	<b>-94.062,80</b>	<b>-85.100,00</b>	<b>-141.000,00</b>	<b>-56.400,00</b>	<b>55,07%</b>

### Erläuterungen:

Aufgrund einer erhöhten Anzahl von Ordnungswidrigkeitenverfahren sowie einer höheren Ausgabe von Kinder- und Reisepässen durch die verkürzte Gültigkeit auf ein Jahr und einer vermehrten Notwendigkeit von vorläufigen Reisepässe kommt es zu Mehrerträgen in Höhe von voraussichtlich ca. 56.400 €.

## 2.6.5 Produkt 122-07 „Personenstandswesen“

Produktverantwortlich: Ursula Meyer

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-120.132,00	-74.500,00	-82.375,45	-84.500,00	-90.000,00	-15.500,00	20,81%
Summe Aufwendungen	9.227,71	10.200,00	7.865,67	10.200,00	10.200,00	0,00	0,00%
<b>Saldo</b>	<b>-110.904,29</b>	<b>-64.300,00</b>	<b>-74.509,78</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-79.800,00</b>	<b>-15.500,00</b>	<b>24,11%</b>

### Erläuterungen:

Aufgrund höherer Fallzahlen als zunächst erwartet, wird aktuell damit gerechnet, dass Mehrerträge in Höhe von 15.500 € gegenüber der ursprünglichen Planung erzielt werden. Der Ansatz soll im Jahr 2024 erhöht werden.

## 2.6.6 Produkt 126-01 „Feuerwehrwesen“

Produktverantwortlich: Heike Warling

### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Ersatzbeschaffung Löschfahrzeug Altenmelle	Beschaffung	1	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2025	
Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug Riemsloh	Beschaffung	1	31.12.2023	30.06.2024	30.06.2024	
Ersatzbeschaffung Drehleiter Melle Mitte	Beschaffung	1	31.12.2024	30.04.2025	30.04.2025	
Mannschaftstransportwagen Ortsfeuerwehr Buer	Beschaffung	1	31.12.2025	31.12.2025	31.12.2025	

### Erläuterungen:

Bei der „**Ersatzbeschaffung des Tanklöschfahrzeugs Riemsloh**“ kommt es durch Lieferengpässe zu einer Verzögerung der Überführung bis Ende 2023.

Das Ausschreibungsergebnis für die „**Ersatzbeschaffung Drehleiter Melle-Mitte**“ ergab eine Umsetzung erst zum 30.04.2025.

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I32008-100 Anschaffungen im Feuerwehrbereich	A	27.787,06	43.000,00	1.032,25	43.000,00	23.400,00	-19.600,00	-45,58%
I32008-101 Meldeempfänger	A	0,00	31.800,00	11.900,00	31.800,00	20.000,00,00	-11.800,00	-37,11%
I32008-102 Tragkraftspritzen	A	64,09	32.900,00	14.760,69	15.400,00	15.400,00	-17.500,00	-53,19%
I32009-101 Einführung Digitalfunk	A	893,21	27.000,00	0,00	27.000,00	39.000,00	12.000,00	44,44%
I32010-101 Einsatzkleidung	A	50.411,72	24.400,00	7.263,31	24.400,00	60.000,00	35.600,00	145,90%
I32012-002 Atemschutzgeräte	A	17.138,32	50.000,00	7.745,00	10.000,00	18.000,00	-32.000,00	-64,00%

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I32013-001 Feuerwehrfahrzeug Riemsloh	A	151,75	357.100,00	330.106,27	180.000,00	12.311,00,00	-344.789,00	-96,55%
I32021-004 Ausstattung der Atemschutzpflgestelle	A	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	40.000,00	25.000,00	166,67%
I32023-001 Drehleiter Melle-Mitte	A	0,00	550.000,00	565.902,35	550.000,00	250.000,00	-300.000,00	-54,55%

Erläuterungen:

Bei der Investition „**Anschaffungen im Feuerwehrbereich**“ kommt es zu Minderauszahlungen in Höhe von 19.600 €. Diese Mittel werden jedoch im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für die Anschaffung von „**Einsatzkleidung**“ verwendet, wo es aufgrund neuanzuschaffender Einsatzkleidung zu Mehrauszahlungen i.H.v. 35.600 € kommt. Ebenfalls zur Deckung dienen hierbei die Minderauszahlungen bei der Investition „**Feuerwehrfahrzeug Gesmold**“.

Der Auftrag über die **Tragkraftspritze** für die Ortsfeuerwehr Hoyel ist erteilt. Der Haushaltsrest in Höhe von 15.400 € soll bis zum Jahresende ausgezahlt werden. Die Tragkraftspritze für die Feuerwehr Markendorf soll mit dem Feuerwehrfahrzeug 2026 zusammen angeschafft werden. Entsprechend wird der Ansatz für das Jahr 2023 in Höhe von 17.500 € erst im Jahr 2026 benötigt.

Es wurden alle wasserführenden Fahrzeuge mit einem Handsprechfunkgerät (HRT) ausgestattet, weshalb es bei der Investition „**Einführung Digitalfunk**“ zu Mehrauszahlungen i.H.v. 12.000 € kommt. Gedeckt werden diese Mehrauszahlungen durch Minderauszahlungen bei der Investition „**Meldeempfänger**“.

Für die Ortsfeuerwehren sind kurzfristig Ausrüstungen gegen **Vegetationsbrände** notwendig geworden, sodass es hier zu Mehrauszahlungen i.H.v. 8.100 € kommt. Außerdem musste ein zusätzliches Prüfgerät für die „**Atemschutzpflgestelle**“ ersatzbeschafft werden, wodurch es zu Mehrauszahlungen i.H.v. 25.000 € kommt. Diese werden gedeckt durch die Investition „**Atemschutzgeräte**“. Die tatsächliche Umsetzung der Beschaffungen der Atemschutzgeräte wird sich auf die Jahre 2024 – 2026 verschieben.

Das Fahrgestell für das **Feuerwehrfahrzeug Riemsloh** wird erst Ende des Jahres ausgeliefert, sodass im Jahr 2023 voraussichtlich keine Auszahlung an den Aufbauhersteller zu leisten ist. Finanzmittel in Höhe von 344.800 € müssten dann in das kommende Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Die Aufbaubesprechung für die „**Drehleiter Melle-Mitte**“ werden erst im November abgehalten, weshalb eine Auszahlung in diesem Jahr nicht mehr stattfindet. Es kann jedoch der Fall eintreten, dass eine Abschlagszahlung fällig wird. Die entsprechenden Minderauszahlungen sind in das Haushaltsjahr 2024 zu übertragen.

## 2.6.7 Produkt 547-01 „ÖPNV“

Produktverantwortlich: Nicole Möllering

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	250.419,94	367.000,00	291.198,07	292.000,00	292.000,00	-75.000,00	-20,44%
<b>Saldo</b>	<b>250.419,94</b>	<b>367.000,00</b>	<b>291.198,07</b>	<b>292.000,00</b>	<b>292.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-20,44%</b>

### Erläuterungen:

Es kommt zu Minderaufwendungen, weil die für 2023 geplante Erweiterung der Buslinien nicht umgesetzt wird. Die dafür vorgesehenen Mittel in Höhe von 75.000 € werden nicht benötigt. Mit einer Umsetzung der geplanten Maßnahme ist erst 2024 zu rechnen.

## 2.6.8 Produkt 553-01 „Friedhöfe“

Produktverantwortlich: Frank Hugenschütt

### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Erstellung eines Friedhofsentwicklungsplans durch ein Fachunternehmen.	Anzahl Plan	1	31.12.2023	1	1	

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-309.094,86	-391.800,00	-257.332,33	-360.000,00	-320.000,00	71.800,00	-18,33%
Summe Aufwendungen	105.458,23	186.900,00	74.072,19	170.000,00	140.000,00	-46.900,00	-25,09%
<b>Saldo</b>	<b>-203.636,63</b>	<b>-204.900,00</b>	<b>-183.260,14</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>24.900,00</b>	<b>-12,15%</b>

### Erläuterungen:

Die Kosten für den Friedhofsentwicklungsplan fallen geringer aus als zunächst geplant. Zudem wurden die Dienste von Fremdfirmen bei Beerdigungen weniger in Anspruch genommen, wodurch es zu Minderaufwendungen kommt. Bei den Erträgen aus den Friedhofsgebühren wird ein Rückgang erwartet. Es wird empfohlen die Gebührensätze für Urnenbeisetzungen in Zukunft im Verhältnis stärker zu erhöhen als die Gebühren für Erdbestattungen. Zudem soll der Planansatz für Aufwendungen in Zukunft angepasst werden.

## 2.7 Teilhaushalt 400 – Amt für Familie, Bildung und Sport

Dem Teilhaushalt 400 sind insgesamt 20 Produkte und ein Projekt zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für elf Produkte und das Projekt erwartet. Hierdurch würden sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Minderaufwendungen in Höhe von 1.789.100 € (-1,79 %)** 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.

### 2.7.1 Produkt 211-01 „Grundschulen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Bestandserfassung der Ausstattung	Bericht	Feststellung Bedarfe	31.12.2024	31.12.2024		

#### Erläuterung:

Das Ziel, die Bestandserfassung der Ausstattungen durchzuführen, kann nicht bis zum eigentlich geplanten Datum am 31.12.2024 erreicht werden, weil die personellen Ressourcen anderweitig gebunden sind und der damit einhergehende Aufwand aus heutiger Sicht nicht den zu erwartenden Nutzen rechtfertigen wird. Als Nachsteuerungsempfehlung ist die Anpassung des Zieles auf eine Inventarisierung des Medienbestandes bis zum 31.12.2024 angedacht.

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-346.613,34	-209.600,00	-335.845,26	-493.563,22	-514.200,00	-304.600,00	145,32%
Summe Aufwendungen	1.018.745,05	1.035.100,00	612.555,66	1.106.600,00	1.128.500,00	93.400,00	9,02%
<b>Saldo</b>	<b>672.131,71</b>	<b>825.500,00</b>	<b>276.710,40</b>	<b>613.036,78</b>	<b>614.300,00</b>	<b>-211.200,00</b>	<b>-25,58%</b>

#### Erläuterungen:

Aufgrund von Ausgleichsleistungen für Mehraufwendungen nach § 14k Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG) für Energiekosten kam es zu ungeplanten Mehrerträgen i.H.v. 304.600 €. Insgesamt ergibt sich dadurch eine Ergebnisverbesserung um 211.200 €.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40008-001 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen	E	21.550,53	0,00	-6.014,21	0,00	-6.014,00	-6.014,00	0,00 %
	A	63.978,76	136.400,00	37.354,35	136.400,00	64.900,00	-71.500,00	-52,42%
I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	26.851,55	501.100,00	193.893,28	498.200,00	373.795,00	-127.305,00	-25,41%
I40020-002 Digitalpakt Grundschulen	E	-164.890,57	-275.000,00	0,00	-275.000,00	-95.868,00	179.132,00	-65,14%
	A	182.127,42	573.800,00	471.174,82	525.300,00	496.269,00	-77.531,00	-13,51%

Erläuterungen:

Bei der Investition „**Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen**“ erfolgte eine Mittelverschiebung in das Schulbudget, somit kommt es zu Minderauszahlungen i.H.v. 71.500 €.

Unter der Investition „**Anschaffung von Computern Grundschulen**“ wird die Umsetzung des Medienkonzeptes für die Grundschulen geplant und gebucht. Grundsätzlich findet eine turnusgemäße Umsetzung des Medienkonzeptes statt, es kommt voraussichtlich jedoch zu Minderauszahlungen in Höhe von 127.305,00 €, weil in den Folgejahren größere Anschaffungen in den Schulen im Rahmen des Konzeptes eingeplant sind.

Die Umsetzung und Abrechnung des **Digitalpaktes** erfolgt nach entsprechendem Beschluss des Rates sowohl durch das Gebäudemanagement (Infrastruktur) als auch durch den Fachbereich Schule (Präsentationsmedien). Insgesamt werden Mindereinzahlungen in Höhe von 179.132,00 € und Minderauszahlungen in Höhe von 77.531,00 € prognostiziert. Die Abweichungen entstehen zum einen dadurch, dass die Mittel für den Digitalpakt ausgeschöpft sind und keine weiteren Anträge auf Förderung gestellt werden können. Zum anderen ergibt sich eine Abweichung in der Auszahlung, weil ein Teil der ausstehenden Arbeiten erst in 2024 umgesetzt und dementsprechend kassenwirksam werden.

**2.7.2 Produkt 216-01 „Oberschulen“**

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

**Leistungscontrolling:**

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Bestandserfassung der Ausstattung	Bericht	Feststellung Bedarfe	31.12.2024	31.12.2024		

Erläuterung:

Das Ziel, die Bestandserfassung der Ausstattungen durchzuführen, kann nicht bis zum eigentlich geplanten Datum am 31.12.2024 erreicht werden, weil die personellen Ressourcen anderweitig gebunden sind und der damit einhergehende Aufwand aus heutiger Sicht nicht den zu erwartenden Nutzen rechtfertigen wird. Als Nachsteuerungsempfehlung ist die Anpassung des Zieles auf eine Inventarisierung des Medienbestandes bis zum 31.12.2024 angedacht.

**Ergebnishaushalt:**

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-792.478,36	-810.600,00	-608.621,48	-1.106.244,48	-1.091.100,00	-280.500,00	34,60%
Summe Aufwendungen	295.971,34	359.900,00	206.914,08	417.499,05	420.500,00	60.600,00	16,84%
<b>Saldo</b>	<b>-496.507,02</b>	<b>-450.700,00</b>	<b>-401.707,40</b>	<b>-688.745,43</b>	<b>-670.600,00</b>	<b>-219.900,00</b>	<b>48,79%</b>

Erläuterungen:

Aufgrund von Ausgleichsleistungen für Mehraufwendungen nach § 14k Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG) für Energiekosten sowie einer zum 01.01.2023 neu abgeschlossenen öffentl.-rechtl. Sachkostenvereinbarung kommt es zu Mehrerträgen i.H.v. 280.500 €. Insgesamt ergibt sich dadurch eine Ergebnisverbesserung um 219.900 €.

**Finanzaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen	A	59.896,16	82.100,00	12.196,68	82.100,00	56.100,00	-26.000,00	-31,67%
I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	22.666,52	234.300,00	45.424,95	237.200,00	145.425,00	-88.875,00	-37,93%
I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	E	224.384,94	-70.000,00	0,00	-105.448,64	-101.196,00	-31.196,00	44,57%
	A	202.715,71	326.900,00	224.979,43	410.248,64	357.497,00	30.597,00	9,36%

Erläuterungen:

Bei der Investition „**Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen**“ erfolgte eine Mittelverschiebung in das Schulbudget, somit kommt es zu Minderauszahlungen i.H.v. 26.000 €.

Unter der Investition „**Anschaffung von Computern Oberschulen**“ wird die Umsetzung des Medienkonzeptes für die Oberschulen geplant und gebucht. Grundsätzlich findet eine turnusgemäße Umsetzung des Medienkonzeptes statt, es kommt voraussichtlich jedoch zu Minderauszahlungen in Höhe von 88.875,00 €, weil in den Folgejahren größere Anschaffungen in den Schulen im Rahmen des Konzeptes eingeplant sind.

Die Umsetzung und Abrechnung des **Digitalpaktes Oberschulen** erfolgt nach entsprechendem Beschluss des Rates sowohl durch das Gebäudemanagement (Infrastruktur) als auch durch den Fachbereich Schule (Präsentationsmedien). Für den Bereich Gebäudemanagement wird prognostiziert, dass der Ansatz in Höhe von 256.300 € im Jahr 2023 benötigt und auch plangerecht ausgezahlt wird. Bei den Präsentationsmedien wird mit Mehrauszahlungen in Höhe von 30.597,00 € und Mehreinzahlungen in Höhe von 31.196 € kalkuliert. Diese resultieren aus der Anschaffung von nicht geplanten Geräten, welche aber erstattungsfähig sind.

**2.7.3 Produkt 218-01 „Gesamtschulen“**

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

**Ergebnishaushalt:**

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	390.456,32	427.000,00	500.388,10	480.000,00	500.400,00	73.400,00	17,19%
<b>Saldo</b>	<b>390.456,32</b>	<b>427.000,00</b>	<b>500.388,10</b>	<b>480.000,00</b>	<b>500.400,00</b>	<b>73.400,00</b>	<b>17,19%</b>

Erläuterungen:

Aus dem Interimsvertrag 2023 über die Schulsachkostenerstattung für die Gesamtschule ergeben sich voraussichtliche Mehraufwendungen in Höhe von 73.400 €.

## 2.7.4 Produkt 243-01 „Sonstige schulische Maßnahmen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-47.842,39	-90.300,00	-125.218,35	-90.300,00	-125.200,00	-34.900,00	38,65%
Summe Aufwendungen	60.804,76	99.200,00	13.730,73	38.900,00	15.000,00	-84.200,00	-84,88%
<b>Saldo</b>	<b>12.962,37</b>	<b>8.900,00</b>	<b>-111.487,62</b>	<b>-51.400,00</b>	<b>-110.200,00</b>	<b>-119.100,00</b>	<b>-1.338,20%</b>

### Erläuterungen:

Aktuell liegen keine Meldungen über Inklusionsmaßnahmen für das Jahr 2023 vor. Durch eine höhere Schüleranzahl kommt es zu Mehrerträgen durch einen höheren Inklusionszuschuss. Insgesamt wird daher mit Minderaufwendungen in Höhe von 84.200 € und Mehrerträgen in Höhe von 34.900 € gerechnet.

## 2.7.5 Produkt 111-25 „Ehrenamtsbüro“

Produktverantwortlich: Marita Feller

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-19.500,00	0,00	0,00	0,00	-21.000,00	-21.000,00	0,00%
Summe Aufwendungen	5.277,03	5.400,00	639,06	5.400,00	1.700,00	-3.700,00	-68,52%
<b>Saldo</b>	<b>-14.222,97</b>	<b>5.400,00</b>	<b>639,06</b>	<b>5.400,00</b>	<b>-19.300,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-457,41%</b>

### Erläuterungen:

Durch die Entscheidung des Landes Niedersachsen, dass das Ehrenamtsbüro weiterhin gefördert wird, werden bis zu 70% der Gesamtaufwendungen gefördert. Somit kommt es zu Minderaufwendungen i.H.v. 24.700 €.

## 2.7.6 Produkt 272-01 „Büchereien“

Produktverantwortlich: Andrea Wedegärtner

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-21.013,01	-34.000,00	-22.965,58	-58.806,17	-32.000,00	2.000,00	-5,88%
Summe Aufwendungen	95.269,49	164.400,00	98.012,95	66.500,00	131.700,00	-32.700,00	-19,89%
<b>Saldo</b>	<b>74.256,48</b>	<b>130.400,00</b>	<b>75.047,37</b>	<b>7.693,83</b>	<b>99.700,00</b>	<b>-30.700,00</b>	<b>-23,54%</b>

### Erläuterungen:

Im Produkt 272-01 Büchereien werden Minderaufwendungen i.H.v. 30.700 € prognostiziert. Diese resultieren aus geringeren Aufwendungen für die Anschaffung von Medien durch die vakante Leitungsstelle. Ebenfalls kommt es durch Probleme bei der Softwareumstellung zu Minderaufwendungen, weil einige geplante Prozesse in diesem Zusammenhang noch nicht bzw. nicht fehlerfrei umgesetzt werden konnten.

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

Produktverantwortlich: Marita Feller

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-15.705,84	0,00	-98.706,17	-58.806,17	-98.700,00	-98.700,00	0,00%
Summe Aufwendungen	34.011,86	21.700,00	10.551,69	66.500,00	54.600,00	32.900,00	151,61%
<b>Saldo</b>	<b>18.306,02</b>	<b>21.700,00</b>	<b>-88.154,48</b>	<b>7.693,83</b>	<b>-44.100,00</b>	<b>-65.800,00</b>	<b>-303,23%</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.

## 2.7.5 Produkt 351-05 „Familienpass“

Produktverantwortlich: Marita Feller

### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Einhaltung bzw. Ausschöpfung des Budgets von 90.000 €	% Ausschöpfung des Budgets	75%	31.12.2023	55%	62%	
Erhöhung der Zuschüsse für Betreuungs-, Kultur- und Freizeitangebote	% Anteil am Gesamtbudget	11%	31.12.2023	6%	6%	

### Erläuterungen:

Das Ziel das vorhandene Budget einzuhalten bzw. auszuschöpfen wird nicht vollständig erreicht. Leistungen (z.B. Bildungsgutscheine, Bädernutzung, kulturelle Veranstaltungen) werden nicht in dem Maße in Anspruch genommen, wie sie finanziell geplant wurden. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie kann hiermit auch im Jahr 2022 noch im Zusammenhang stehen.

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	39.587,61	90.800,00	48.879,09	50.920,00	56.000,00	-34.800,00	-38,33%
<b>Saldo</b>	<b>39.337,61</b>	<b>90.800,00</b>	<b>48.879,09</b>	<b>50.920,00</b>	<b>56.000,00</b>	<b>-34.800,00</b>	<b>-38,33%</b>

### Erläuterungen:

Im Produkt „Familienpass“ werden wie bereits in den Vorjahren die eingeplanten Aufwendungen nicht abgerufen (-34.800 €). Als Nachsteuerungsmaßnahme sollte die Richtlinie überprüft und ggf. angepasst werden.

## 2.7.8 Produkt 361-01 „Tagespflege“

Produktverantwortlich: Britta Itzek

### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Betreuungsplätze in der Kindertagespflege für Kinder Ü3	Anzahl Betreuungsverhältnisse	90	31.12.2023	90	90	
Betreuungsplätze Kinder Ü3	Anzahl Betreuungsverhältnisse	70	31.12.2023	50	30	

Der Zielwert für die Anzahl an Betreuungsplätzen in der Tagespflege für „Ü3-Kinder“ kann voraussichtlich vollständig erreicht werden. Das Vorhalten von Betreuungsplätzen für „Ü3-Kinder“ in Ergänzung der Kitas und Schulen kann jedoch nicht mit der geplanten Zielangabe bis zum 31.12.2023 erreicht werden, weil der weitere Ausbau der KITA-Plätze „Ü3“, insbesondere der Ganztagsplätze, dazu führt, dass die Zahl der ersetzenden oder ergänzenden Kindertagespflege zurückgeht. Als Nachsteuerungsempfehlung wird die Reduzierung des Zielwertes unter der Voraussetzung, dass weiterhin ausreichend Betreuungsplätze für Ü3-Kinder vorgehalten werden können, erwogen.

## 2.7.9 Produkt 365-01 „Tageseinrichtungen für Kinder“

Produktverantwortlich: Britta Itzek

### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Ausreichende Kindergartenplätze	Betreuungsquote 3-6 Jahre	100 %	31.12.2023	89 %	90%	
Ausreichende Krippenplätze	Betreuungsquote 1-2 Jahre	68 %	31.12.2023	60 %	64%	

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-8.369.740,18	-6.675.000,00	-7.106.555,52	-7.286.555,52	-7.226.500,00	-551.500,00	8,26%
Summe Aufwendungen	12.077.057,08	15.054.600,00	14.643.099,35	15.447.100,00	14.455.800,00	-598.800,00	-10,54%
<b>Saldo</b>	<b>3.707.316,90</b>	<b>8.379.600,00</b>	<b>7.536.543,83</b>	<b>8.160.544,48</b>	<b>7.229.300,00</b>	<b>1.150.300,00</b>	<b>-13,73%</b>

### Erläuterungen:

Aufgrund einer Sonderzahlung aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Kita-Betriebskostenzuschüsse werden zum Jahresende Mehrerträge in Höhe von 551.500 € prognostiziert. Auf der Aufwandsseite werden Minderaufwendungen in Höhe von 598.800 € prognostiziert, da die mobile Kita Buer nicht in Betrieb genommen wurde und die mobile Kita vor der Jugendherberge durch die HHO erst 2024 betrieben wird. Im Saldo ergibt sich somit eine Ergebnisverbesserung von rd. 1.150.300 €.

## 2.7.10 Produkt 366-01 „Einrichtungen der Jugendarbeit“

Produktverantwortlich: Marita Feller

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-51.078,29	-93.200,00	-126.873,56	-202.488,59	-207.000,00	-113.800,00	122,10%
Summe Aufwendungen	90.521,63	139.600,00	77.488,77	162.718,03	171.800,00	32.200,00	23,07%
<b>Saldo</b>	<b>39.443,34</b>	<b>46.400,00</b>	<b>-49.384,79</b>	<b>-39.770,56</b>	<b>-35.200,00</b>	<b>-81.600,00</b>	<b>-175,86%</b>

### Erläuterungen:

Für das Produkt „Einrichtungen der Jugendarbeit“ werden insbesondere Mehrerträge in Höhe 113.800 € gegenüber der Planung prognostiziert. Zum einen werden für „Jugendpower2000plus“ Mehraufwendungen i.H.v. 39.800 € prognostiziert, zum anderen werden die Mehraufwendungen in gleicher Höhe durch Zuschüsse ausgeglichen. Weiter ergeben sich Mehrerträge in Höhe von insgesamt 99.800 € durch eine Rechnungsabgrenzung der Zuschüsse aus dem Jahr 2022.

## 2.7.11 Produkt 366-02 „Kinderspielplätze“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I23008-175	E	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	- 30.000,00	0,00%
Anschaffung Spielgeräte	A	36.103,90	37.500,00	25.398,44	67.500,00	67.500,00	30.000,00	80,00%

### Erläuterungen:

Gemäß eines 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.

## 2.7.12 Produkt 421-01 „Förderung des Sports“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40022-800	A	0,00	750.000,00	5.322,06	750.000,00	50.000,00	-700.000,00	-93,33%
Inv.zuschuss Ersatz Jahnsportth. durch Kreissportth.								

### Erläuterungen:

Im Jahr 2023 beginnen die Abrissarbeiten am alten Hallenbad im Rahmen des **Investitionszuschuss Ersatz Jahnsportthalle durch Kreissportthalle (I40022-800)**. Abhängig davon wie schnell die Abrissfirma ihre Arbeit umsetzen kann werden Auszahlungen notwendig. Zunächst wird davon ausgegangen, dass in diesem Jahr noch Auszahlungen i.H.v. 50.000 € anfallen. Die übrigen Mittel sollen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

### 2.7.13 Produkt 424-01 „Sportplätze“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40014-200 Berechnungsanlagen	A	44.827,79	53.900,00	2.120,26	53.900,00	2.150,00	-51.750,00	-96,01%
I40015-201 Flutlichtanlagen	A	40.476,18	89.700,00	1.900,43	89.700,00	2.000,00	-87.700,00	-97,77%
I40023-002 Erneuerung Laufbahnbelag Carl- Starcke-Platz	A	0,00	150.000,00	4.480,35	150.000,00	0,00	-150.000,00	-100,00%

#### Erläuterungen:

Die geplante Maßnahme "Carl-Starcke-Platz" (**I40014-200 Berechnungsanlagen**) konnte aus personellen Gründen bei der Stadt im Jahr 2023 nicht umgesetzt werden. Die Mittel sollen als Haushaltsrest nach 2024 übertragen werden.

Für die geplanten Maßnahmen "Westerhausen -neu-" und "Gesbold -alt" (**I40015-201 Flutlichtanlage**) wird eine Bezuschussung durch den Bund angestrebt. Daher verschiebt sich die Maßnahme und führt somit zu Minderauszahlungen i.H.v. 87.700 €.

Aufgrund einer Untersuchung des Asphaltuntergrundes und der anschließenden Laborergebnisse wurde festgestellt, dass ein Austausch des Asphalts notwendig ist und sich die Maßnahme **zur Erneuerung des Laufbahnbelages am Carl-Starcke-Platz** um ein Jahr verzögert. Der geplante Ansatz ist somit in das Haushaltsjahr 2024 zu übertragen.

### 2.7.14 Produkt 424-03 „Bäder“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-524.064,40	-577.100,00	-453.174,54	-577.100,00	-577.100,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	912.166,47	1.138.500,00	925.766,23	1.138.500,00	1.238.500,00	100.000,00	8,78%
<b>Saldo</b>	<b>388.102,07</b>	<b>561.400,00</b>	<b>472.591,69</b>	<b>561.400,00</b>	<b>661.400,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>17,81%</b>

#### Erläuterungen:

Durch häufigere Einsätze von Leihschwimmmeistern wegen Krankheitsausfällen und Personalmangel wird insgesamt mit Mehraufwendungen i.H.v. 100.000,00 € gerechnet.

## 2.7.15 Projekt P40019-002 „An- und Ausbau Kindertagesstätten“

Projektleitung: Mareike Mons

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40019-P02 Kita Bruchmühlen	E	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.000,00	-180.000,00	0,00%
	A	938.455,42	632.600,00	611.969,38	632.600,00	632.600,00	0,00	0,00%
I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	A	0,00	1.950.000,00	238.951,63	150.000,00	210.000,00	1.740.000,00	-89,23%
I40020-P03 Kita Jugendherberge	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	A	159.576,32	3.986.400,00	409.474,68	550.000,00	500.000,00	3.486.400,00	-87,46%
I40020-P06 Inv.- Zuschuss BGA Kindertagesstätten	A	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	6.000,00	-59.000,00	-90,77%
I40020-P07 Kita Jugendherberge (BGA)	A	0,00	300.000,00	0,00	135.000,00	135.000,00	-165.000,00	-55,00%
I40021-P01 Kinderhaus Buer	A	5.354,11	594.600,00	207.012,17	70.000,00	140.000,00	-454.600,00	-76,45%
I40021-P03 Kita Bruchmühlen (BGA)	A	0,00	114.500,00	67.229,22	114.500,00	74.000,00	-40.500,00	-35,37%
I40021-P05 Kita "Grashüpfer" (BGA und Außengelände)	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	A	55.000,00	80.100,00	40.900,00	80.100,00	51.000,00	-29.100,00	-36,33%
I40022-P01 Kita Neuenkirchen Montessori (BGA)	A	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-100,00%
I40022-P02 Kinderhaus Buer (BGA)	A	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-100,00%
I40022-P03 Mobile Kita Buer (BGA)	A	0,00	98.000,00	0,00	98.000,00	0,00	-98.000,00	-100,00%

### Erläuterungen:

Für Baumaßnahme der „**Kita Bruchmühlen**“ (I40019-P02) wird mit Mehreinzahlungen i.H.v. 180.000 € durch die Richtlinie Ausbau Tagesbetreuung (RAT) gerechnet.

Aufgrund der geänderten Bedarfssituation in Neuenkirchen sowie der vorgeschalteten Machbarkeitsstudie für den benachbarten Schulstandort, konnte die Maßnahme **Kita Neuenkirchen (Montessori)** nicht wie geplant beginnen. Es werden Minderauszahlungen in Höhe von 1.740.000 € kalkuliert, die in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden sollen.

Aufgrund eines komplexen Planungsprozesses kommt es bei der **Kita Jugendherberge** zu Verzögerungen in der Umsetzung. Daher werden zum Jahresende nur Auszahlungen in Höhe von 500.000 € kalkuliert. Die restlichen Finanzmittel in Höhe von 3.486.400 € sollen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Aufgrund einer geringeren Anzahl von Anträgen für **Investitionszuschüsse für BGA der Kindertagesstätten** kommt es zu Minderauszahlungen in Höhe von 59.000 €.

Bei den Finanzmitteln für die **Kita Jugendherberge (BGA)** werden nur 135.000 € für die Ausstattung von drei Gruppen in der mobilen Kita benötigt. Der restliche Auszahlungsansatz in

Höhe von 165.000 € wird für die Ausstattung zweier weiterer Gruppen und Nebenräume voraussichtlich erst im Jahr 2025 benötigt.

Bei der Maßnahme **Kinderhaus Buer** kommt es durch eine verzögerte Stellennachbesetzung zu Verzögerungen bei der Umsetzung der Maßnahme, sodass bislang lediglich Auszahlungen für planerische Leistungen angefallen sind. Die in 2023 geschätzten Minderauszahlungen in Höhe von 454.600 € sollen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Das Projekt Kita Bruchmühlen ist fertiggestellt. Dementsprechend werden die restlichen **Kita Bruchmühlen BGA** Mittel nicht mehr verwendet. Es kommt somit zu Minderauszahlungen in Höhe von 40.500 €.

Bei der Kita „Grashüpfer“ werden in 2024 die letzten Außenarbeiten beendet, dementsprechend wird der restliche Ansatz für Kita **Grashüpfer (BGA und Außengelände)** in Höhe von 29.100 € in diesem Jahr nicht mehr zahlungswirksam und sollen ins nächste Haushaltsjahr verschoben werden.

Aufgrund der Verzögerung bei der **Kita Neuenkirchen Montessori** wird der Auszahlungsansatz in Höhe von 35.000 € für die **Betriebs- und Geschäftsausstattungen (BGA)** nicht in 2023 benötigt werden. Die Finanzmittel sollen über die Bildung eines Haushaltsrestes in das kommende Jahr übertragen werden.

Der Auszahlungsansatz in Höhe von 20.000 € für das **Kinderhaus Buer (BGA)** wird aufgrund der Verzögerung der Maßnahme Kinderhaus Buer ebenfalls nicht im Jahr 2023 ausgezahlt werden können. Der Ansatz soll ebenfalls über die Bildung eines Haushaltsrestes in das kommende Jahr übertragen werden.

Auch die Mobile Kita Buer verzögert sich bis 2025 weshalb auch der Ansatz für die **Mobile Kita Buer (BGA)** in dem Haushaltsjahr 2025 neu eingeplant werden soll.

## 2.8 Teilhaushalt 500 – Sozialamt

Dem Teilhaushalt 500 „Sozialamt“ sind insgesamt neun Produkte zugeordnet. Lediglich bei dem Produkt 311-09 wird eine maßgebliche Abweichung gegenüber der Planung prognostiziert. Insgesamt ergeben sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Minderaufwendungen in Höhe von 13.900,00 € (-8,83%)** gegenüber der ursprünglichen Planung.

### 2.8.1. 311-09 Verwaltung der Sozialhilfe

Produktverantwortlich: Herr Kugler

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-875,00	-500,00	-695,78	-550,00	-700,00	-200,00	40,00%
Summe Aufwendungen	108.858,04	142.300,00	61.276,68	142.300,00	126.700,00	-15.600,00	-10,96%
<b>Saldo</b>	<b>107.983,04</b>	<b>141.800,00</b>	<b>60.580,90</b>	<b>141.750,00</b>	<b>126.000,00</b>	<b>-15.800,00</b>	<b>-11,14%</b>

#### Erläuterungen:

Im Produkt 311-09 „Verwaltung der Sozialhilfe“ werden Minderaufwendungen i.H.v. 15.800 € erwartet. Diese resultieren aus nicht beantragten freiwilligen Zuschüssen von verschiedenen Trägern.

## 2.9 Teilhaushalt 600 – Bauamt

Dem Teilhaushalt 600 sind insgesamt fünf Produkte und zwei Projekte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für insgesamt zwei Produkte und ein Projekt. Insbesondere hierdurch würden sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Mehrerträge in Höhe von -93.500,00 (77,66 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung ergeben. In welchen Produkten bzw. Projekten Abweichungen prognostiziert werden und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten bzw. Projekten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen erwartet werden.

### 2.9.1 Produkt 511-01 „Räumliche Planung“

Produktverantwortlich: André Jäschke

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
In neuen B-Plan für Wohngebiete wird grds. mindestens 10 % der Fläche für Geschosswohnungsbau, in Geltungsbereichen des ISEK mindestens 80 % vorgesehen.	Prozent qm Wohnbaufläche	10%	Satzung	10%	10%	
Ausweisung und Erschließung von 10 ha Gewerbefläche	Hektar bei Satzungsbeschluss	10	31.12.2023	10	10	
Ausweisung fremder Entwicklungsflächen (min. 10 ha)	Hektar bei Satzungsbeschluss	10	31.12.2025	10	10	

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-65.363,82	-4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00	4.700,00	-100,00%
Summe Aufwendungen	212.162,60	193.711,00	65.671,40	216.100,56	143.244,99	-50.466,01	-26,05%
<b>Saldo</b>	<b>146.798,78</b>	<b>189.011,00</b>	<b>65.671,40</b>	<b>211.400,56</b>	<b>143.244,99</b>	<b>-45.766,01</b>	<b>-24,21%</b>

#### Erläuterungen:

Für die Erstellung eines „**Radverkehrskonzeptes**“ sind weitere Untersuchungen notwendig, sodass es zu Mehraufwendungen in Höhe von 20.000 € kommt.

Das Planverfahren „**Erweiterung Gewerbepark Buer**“ verzögert sich aufgrund von fehlender Flächenverfügbarkeit. Somit kommt es zu Minderaufwendungen in Höhe 15.000 €.

Der Ansatz in Höhe von jeweils 10.000 € für die Bebauungsplanverfahren „**An der langen Marsch III**“ und „**Freizeitraum Neuenkirchen**“ werden in diesem Haushaltsjahr voraussichtlich nicht mehr benötigt, da die Verfahren vermutlich nicht in 2023 abgeschlossen werden.

Zudem wird das Planverfahren für den **Bebauungsplan „Neubau Stadthaus“** in diesem Jahr nicht mehr begonnen. Der Ansatz in Höhe von 20.000 € wird daher in 2023 nicht benötigt.

## 2.9.2 Produkt 511-02 Dorferneuerung

Produktverantwortlicher: André Jäschke

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-0,00	-82.000,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	-100,00%
Summe Aufwendungen	66,60	180.000,00	10.947,03	216.100,56	120.500,00	-59.500,00	-33,06%
<b>Saldo</b>	<b>66,60</b>	<b>98.000,00</b>	<b>10.947,03</b>	<b>211.400,56</b>	<b>120.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>22,96%</b>

### Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt des Mittelanmeldungsverfahrens 2023 waren für das Produkt „Dorferneuerung“ die genauen Fördergegebenheiten der Förderrichtlinien „Dorfreion Melle-Ost“ und „LEADER“ noch nicht bekannt. Mittlerweile hat sich herausgestellt, dass die Stadt die Maßnahmen vorfinanzieren muss. Aus diesem Grund ist in diesem Jahr voraussichtlich nicht mit Erträgen zu rechnen. Für das zu beauftragende Regionalmanagement wird mit Mehraufwendungen kalkuliert. Genaue Zahlen sind jedoch noch nicht bekannt.

## 2.9.3 Projekt P60018-001 „Neue Mitte Nord“

Projektverantwortlich: Florian Schmeing

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60019-P01 Jugendkulturzentrum "B ZEHN"	E	-447.200,00	-190.000,00	0,00	-190.000,00	0,00	-190.000,00	100,00%
	A	781.846,33	1.764.400,00	8664.410,00	1.764.400	1.100.000,00	664.400,00	37,66%
I60019-P02 Jugendkulturzentrum "B ZEHN" (BGA)	A	12.146,33	218.900,00	188.582,17	218.900,00	193.000,00	25.900,00	11,83%
I60019-P03 Innere Erschließung - Kanalbau	E	0,00	-8.200,00	-450.000,00	-8.200,00	-450.000,00	441.800,00	-5.387,80%
	A	568.304,65	277.800,00	140.969,15	277.800,00	150.000,00	127.800,00	46,00%
I60019-P04 Innere Erschließung - Straßenbau	E	0,00	-79.200,00	-350.000,00	-79.200,00	-350.000,00	270.800,00	-341,92%
	A	222.000,00	1.310.000,00	337.222,44	1.310.000,00	650.000,00	660.000,00	50,38%
I60019-P05 Innere Erschließung - Straßenbeleuchtung	A	7.500,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	100,00%

### Erläuterungen:

Bei der Baumaßnahme „**Jugendkulturzentrum „B ZEHN“**“ werden Minderauszahlungen in Höhe von 664.400,00 € prognostiziert. Diese resultieren aus einer ausstehenden Endabrechnung und damit einhergehenden verzögerten Auszahlungen. Dementsprechend sollen die Restmittel in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden. Bei den **BGA**-Mitteln kommt es daher ebenfalls zu Verzögerungen und eine Übertragung der Mittel i.H.v. 25.900 € ist notwendig.

Im **Kanal- und Straßenbau** sowie der **Straßenbeleuchtung** konnten die jeweiligen Maßnahmen noch nicht abgeschlossen werden, weshalb es zu Minderauszahlungen bei allen drei Investitionen kommt. Im Kanal- und Straßenbau wurden indes Städtebaumittel gewährt die in diesem Jahr zahlungswirksam wurden und im Gesamtkontext der Maßnahme zu betrachten sind. Eine Übertragung der jeweiligen Mittel ist notwendig.

## 2.10 Teilhaushalt 660 – Tiefbauamt

Dem Teilhaushalt 660 sind insgesamt acht Produkte und ein Projekt zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für fünf Produkte im Ergebnishaushalt erwartet. Im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes werden **Abweichungen in Höhe von -642.250,00 € (35,89 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung erwartet. 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.

### 2.10.1 Produkt 538-01 „Entwässerung und Abwasserbeseitigung“

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-6.392.558,38	-6.342.900,00	-5.191.032,17	-6.323.000,00	-6.331.400,00	11.500,00	-0,18%
Summe Aufwendungen	2.702.279,81	2.654.600,00	1.743.106,35	2.392.100,00	2.293.300,00	-361.300,00	-13,61%
<b>Saldo</b>	<b>-3.690.278,57</b>	<b>-3.688.300,00</b>	<b>-3.447.925,82</b>	<b>-3.930.900,00</b>	<b>-4.038.100,00</b>	<b>-349.800,00</b>	<b>9,48%</b>

#### Erläuterungen:

Entgegen der ursprünglichen Planung in Höhe von 900.000 € werden aufgrund eines günstigeren Ausschreibungsergebnisses für die Fäkalschlamm- und Klärschlammabeseitigung Minderaufwendungen in Höhe von 300.000 € erwartet. Der Ansatz ist im Mittelanmeldungsverfahren für den Haushalt 2024 entsprechend angepasst worden. Zusätzlich werden für die Kanalinstandhaltung im Jahr 2023 Minderaufwendungen in Höhe von 60.000 € prognostiziert.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66007-300 Kläranlage Melle-Mitte	A	43.883,87	273.000,00	285.851,93	120.000,00	150.000,00	-123.000,00	-45,05%
I66008-200 Kanalbaubeiträge	E	-36.943,28	-80.000,00	-213.764,49	-215.000,00	-423.179,00	-343.179,00	-81,10%
I66008-210 Kanalerneuerungen	E	82.471,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	A	353.499,29	350.000,00	61.320,70	200.000,00	75.000,00	-275.000,00	-78,57%
I66008-211 Erneuerung Pumpwerke	A	153.158,07	491.700,00	289.583,68	300.000,00	260.000,00	-231.700,00	-47,12%
I66008-303 Kläranlage Gesmold	A	74,85	149.900,00	61.177,36	30.000,00	50.000,00	-99.900,00	-66,64%
I66009-300 Kläranlage Neuenkirchen	A	125.018,32	964.900,00	704.522,16	600.000,00	700.000,00	-264.900,00	-27,45%
I66021-214 „Gewerbepark grüne Kirchbreite“	A	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-100,00%
I66021-230 Schweizer Weg	A	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-100,00%
I66021-251 Entwässerung Tittingdorf	A	25.000,00	325.700,00	15.414,50	16.000,00	0,00	-325.700,00	-100,00%
I66021-290 Brokamp	A	4.957,30	45.000,00	45.178,98	40.000,00	5.000,00	-40.000,00	-88,89%

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66023-001 Softwareanschaffung Kleinkläranlagen	A	0,00	0,00	52.950,24	0,00	53.000,00	53.000,00	100,00%
I66023-201 Erneuerung Schmutzwasserdruck- rohrleitungen	A	0,00	250.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-240.000,00	-96,00%
I66023-202 PV-Anlagen für Kläranlagen	A	0,00	100.000,00	38.373,31	25.000,00	25.000,00	-75.000,00	-75,00%
I66023-203 Schmutzwasserablei- tung Stadtteil Oldendorf		0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-100,00%

Erläuterungen:

Aufgrund von nicht absehbaren Behördenvorgaben müssen langfristige Voruntersuchungen bei der Maßnahme **Kläranlage Melle-Mitte** durchgeführt werden. Dadurch verzögert sich die Maßnahme und damit auch der Mittelabfluss, sodass zum Jahresende nur Auszahlungen in Höhe von 150.000 € prognostiziert werden. Die übrigen Finanzmittel sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden. Die Gesamtmaßnahme wird voraussichtlich rund 20.000 € teurer ausfallen als ursprünglich geplant. Eine Deckung war bereits in 2023 notwendig, um alle Aufträge vergeben zu können und ist im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit über Minderauszahlungen bei der Investition „Kanalerneuerungen“ erfolgt.

Für **Kanalbaubeiträge** wurden Einzahlungen in Höhe von 80.000 € geplant. Durch einen städtebaulichen Vertrag und einen ungeplanten Verkauf eines Gewerbegrundstückes kommt es zu prognostizierten Einzahlungen in Höhe von 423.179 € und damit zu Mehreinzahlungen in Höhe von 343.179 € (81,10%).

Für die Investition **Kanalerneuerungen** werden Auszahlungen in Höhe von insgesamt 75.000 € prognostiziert. Aufgrund fehlender personeller Ressourcen im Tiefbauamt konnten einige Maßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden. Auszahlungen in Höhe von 74.400 € dienen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit als Deckung der Mehrauszahlungen bei den Investitionen „Kläranlage Melle-Mitte“ (20.000 €), „Softwareanschaffung Kleinkläranlagen“ (53.000 €) und „Schutzmaßnahmen vor Hochwasser und Starkregen“ (1.400 €).

Bei der Investition **Erneuerung Pumpwerke** wurden die Leistungen für das Pumpwerk am Gymnasium und mehrere kleinere Maßnahmen im Jahr 2023 beauftragt, jedoch nicht mehr umgesetzt. Grund dafür sind auch hier fehlende personelle Ressourcen im Tiefbauamt und Lieferschwierigkeiten bei den bereits erteilten Aufträgen. Daher werden in 2023 Minderauszahlungen in Höhe von 231.700 € erwartet. Die Minderauszahlungen sollen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Aufgrund allgemeiner Verzögerungen bei den geplanten Maßnahmen an der **Kläranlage Gesmold** werden in 2023 voraussichtlich nur 50.000 € ausgezahlt. Die übrigen Finanzmittel in Höhe von rund 100.000 € sollen als Haushaltsrest in das Jahr 2024 übertragen werden.

Die Beauftragung der Leistungen für die Maßnahmen an der **Kläranlage Neuenkirchen** sollen in 2023 beauftragt werden. Die Umsetzung wird aufgrund von Verzögerungen bei laufenden Aufträgen teilweise erst in 2024 erfolgen. Insgesamt wird mit Minderauszahlungen in Höhe von 264.900 € (-27,45%) kalkuliert. Die Minderauszahlungen sollen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Die Maßnahme **Gewerbepark grüne Kirchbreite** besitzt keine Planungsreife. Daher wird der Ansatz in Höhe von 75.000 € nicht in 2023 ausgezahlt, sondern als Haushaltsrest in das Jahr 2024 übertragen werden.

Durch Personalengpässe im Tiefbauamt verzögert sich die Umsetzung der Maßnahme „**Schweizer Weg**“. Eine Umsetzung im Jahr 2023 wird voraussichtlich nicht erfolgen. Entsprechend wird der Ansatz in Höhe von 120.000 € nicht beansprucht und soll in das Jahr 2024 übertragen werden.

Zurzeit wird für die Maßnahme **Entwässerung Tittingdorf** die Plangenehmigung erstellt. Insgesamt verzögert sich die Maßnahme jedoch aufgrund fehlender personeller Ressourcen, sodass in 2023 keine Auszahlungen für die Umsetzung erfolgen werden. Ein Auszahlungsansatz in Höhe von 250.000 € dient als Deckung für die Investition „Hochwasserschutz Gesmold“ (s. 01/2023/0197). Der Auszahlungsansatz in Höhe von 250.000 € soll in einem der kommenden Haushaltsjahre erneut aufgenommen werden, sobald eine ausreichende Planungsreife gegeben ist.

Bei der Maßnahme **Brokamp** kommt es aufgrund von allgemeinen Verzögerungen bei der Umsetzung der laufenden Aufträge erst in 2024 zu einer Fertigstellung. In 2023 werden daher lediglich Auszahlungen in Höhe von 5.000 € prognostiziert. Die restlichen Finanzmittel in Höhe von 45.000 € sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

Der Auszahlungsansatz in Höhe von 53.000 € für die Investition **Softwareanschaffung Kleinkläranlagen** wurde im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Investitionen innerhalb eines Produktes aus der Investition „Kanalerneuerungen“ bereitgestellt. Die entsprechende Auftragsvergabe für die Anschaffung wurde bereits politisch beschlossen.

Für die **Erneuerung der Schmutzwasserdruckrohrleitungen** erfolgt nur ein Teil der geplanten Ausschreibungen und Vergaben von Aufträgen im Jahr 2023. Dafür werden Auszahlungen in Höhe von 10.000 € kalkuliert. Weitere Ausschreibungen und Vergaben sowie die Umsetzung einzelner Maßnahmen verzögern sich in das Jahr 2024. Ein Auszahlungsansatz in Höhe von 250.000 € dient im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Deckung der Investition „Hochwasserschutz Gesmold“ (s. 01/2023/0197). Die übrigen Finanzmittel in Höhe von 90.000 € sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden. Nach vorliegender Planungsreife soll der zur Deckung verwendete Auszahlungsansatz über eine der nächsten Haushaltsplanungen erneut aufgenommen werden.

Bei der Investition **PV-Anlagen für Kläranlagen** wurden bereits Aufträge vergeben, weitere Auftragsvergaben sollen in 2023 noch erfolgen. Mit einer Umsetzung wird überwiegend erst in 2024 gerechnet, sodass nur Auszahlungen in Höhe von 25.000 € in 2023 prognostiziert werden. Inzwischen ist die Ausschreibung für die Erstellung der PV-Anlagen veröffentlicht. Das restliche Budget soll als Haushaltsrest in das Jahr 2024 übertragen werden.

Die Umsetzung der Maßnahme **Schmutzwasserableitung Stadtteil Oldendorf** ist aufgrund fehlendem Personals im Tiefbauamt nicht wie geplant in 2023 realisierbar. Entsprechend wird der Auszahlungsansatz in Höhe von 1.000.000 € nicht im Jahr 2023 benötigt und dient der Deckung der Investition „Hochwasserschutz Gesmold“ (s. 01/2023/0197). Ein Ansatz für die Maßnahme soll bei bestehender Planungsreife der betreffenden Bauleitplanung in einem der kommenden Haushaltsjahre erneut aufgenommen werden.

## 2.10.2 Produkt 541-01 „Gemeindestraßen“

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-22.114,38	-6.500,00	-28.637,45	-4.000,00	-29.100,00	-22.600,00	-347,69%
Summe Aufwendungen	683.712,02	955.400,00	486.966,46	933.100,00	631.100,00	-323.900,00	33,94%
<b>Saldo</b>	<b>661.597,64</b>	<b>948.900,00</b>	<b>458.329,01</b>	<b>929.100,00</b>	<b>602.000,00</b>	<b>-346.500,00</b>	<b>36,56%</b>

### Erläuterungen:

Bei der allgemeinen Unterhaltung der Straßen, Wege, Brücken sowie Rad- und Gehwege wird mit Minderaufwendungen in Höhe von 323.900 € kalkuliert. Der Ansatz wurde im Verwaltungsentwurf für den Haushalt 2024 von 900.000 € auf 800.000 € verringert.

Mehrerträge in Höhe von 22.400 € resultieren aus der Abrechnung von Dienstleitungen für Bauleistungen aus städtebaulichen Verträgen mit Erschließungsunternehmern.

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66007-110 Querungshilfen	A	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	-100,00%
I66008-100 Erschließungsbeitr.	E	0,00	0,00	113.307,45	113.307,45	113.307,45	-113.307,45	-100,00%
I66008-110 Erneuerung Straßen, Wege, Plätze innerörtl. Straßen	A	66.396,34	160.000,00	24.435,98	160.000,00	125.000,00	-35.000,00	21,88%
I66008-112 Erneuerung von Brücken und Durchlässen	A	42.570,30	100.000,00	7.598,13	75.000,00	8.000,00	-92.000,00	92,00%
I66008-113 Rad- und Gehwege	A	75.423,15	50.000,00	27.053,81	45.000,00	35.000,00	-15.000,00	30,00%
I66014-050 Beteiligung Landesstraßenbauprogramm	A	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	100,00%
I66019-190 Brokamp	A	0,00	50.000,00	0,00	45.000,00	5.000,00	-45.000,00	90,00%
I66020-130 Parkstreifen Bahnhof Bruchmühlen	E	0,00	-210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	100,00%
	A	4.688,15	350.000,00	21.348,52	11.700,00	21.500,00	-328.500,00	93,86%
I66020-190 Gausekamp	A	0,00	40.000,00	36.279,82	0	0,00	-40.000,00	100,00%
I66021-114 „Gewerbepark grüne Kirchbreite“	A	0,00	75.000,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	-75.000	100,00%
I66021-130 Schweizer Weg	A	16.413,62	498.500,00	14.924,42	650,00	1.000,00	-497.500,00	99,80%
I66021-150 Kirchenburg Buer	A	287.105,31	33.300,00	0,00	0,00	0,00	-33.300,00	100,00%
I66021-151 Tittingdorf	A	26.903,06	303.000,00	0,00	25.000,00	0,00	-303.000,00	100,00%
I66023-115 Verkehrsknoten Oldendorfer Str. - Bakumer Str.	A	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	-110.000,00	100,00%

Erläuterungen:

Der Ansatz für **Querungshilfen (I66007-110)** in Höhe von 10.000 € wird nicht benötigt, da keine Maßnahmen durch die Verkehrsbehörde angeordnet wurden.

Bei den **Erschließungsbeiträgen** kommt es aufgrund eines ungeplanten Verkaufs zu voraussichtlichen Einzahlungen in Höhe von 113.307,45 €. Weitere abrechenbare Erschließungsmaßnahmen sind für das Jahr 2023 nicht geplant.

Aufgrund ausgebliebener Maßnahmen wird der zur Verfügung stehende Ansatz zur **Erneuerung von Straßen, Wege, Plätze, innerörtlichen Straßen** nur in Höhe von 135.000 € ausgezahlt.

Die Erneuerung der Brücke an der Hochzeitsallee/Grönenbergpark über die Else wird erst im Jahr 2024 erfolgen. Die Planung ist beauftragt sowie der Bau- und Wasserrechtsantrag gestellt. Daher werden bei der Investition **Erneuerung von Brücken und Durchlässen** in 2023 Minderauszahlungen in Höhe von 92.000 € prognostiziert und sollen in das Jahr 2024 übertragen werden.

Bei den **Rad- und Gehwegen** kommt es aufgrund ausgebliebener Maßnahmen zu Minderauszahlungen in Höhe von 15.000 € (30,00 %).

Der Ansatz für die **Beteiligung Landesstraßenbauprogramm** am Radwegebau L93 Borgholzhausener Straße in Höhe von 15.000 € wird nicht im Jahr 2023 benötigt, da der innerörtliche Bereich, für den die Finanzmittel vorgesehen sind, erst im Jahr 2024 gebaut wird. Daher soll der Gesamtansatz in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

Bei der Maßnahme **Brokamp** werden in 2023 voraussichtlich nur Auszahlungen für die Planungskosten des Wasserrechtsantrages in Höhe von rund 5.000 € erfolgen. Mit einer Genehmigung des Antrages wird frühestens im Sommer 2024 gerechnet, sodass die restlichen Finanzmittel in Höhe von 45.000 € in das kommende Jahr übertragen werden sollen.

Die Maßnahme zum Bau des **Parkstreifens am Bahnhof Bruchmühlen** verschiebt sich aufgrund noch ausstehender Bauarbeiten der Deutschen Bahn in das kommende Haushaltsjahr. Im Jahr 2023 werden Auszahlungen in Höhe von 21.500 € prognostiziert. Die restlichen Finanzmittel in Höhe von 328.500 € sollen in das Jahr 2024 übertragen werden. Der Förderantrag für die Maßnahme ist noch nicht beschieden, sodass sich auch die geplante Einzahlung in Höhe von 210.000 € analog zur Auszahlung in das nächste Haushaltsjahr verschiebt.

Aufgrund fehlender personeller Ressourcen im Tiefbauamt verzögert sich die Maßnahme **Gausekamp**. Der Ansatz in Höhe von 40.000 € wird nicht in 2023 benötigt. Die Finanzmittel sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

Die Maßnahme **Gewerbepark grüne Kirchbreite** besitzt keine Planungsreife. Daher wird der Ansatz in Höhe von 75.000 € nicht für die Maßnahme benötigt. Ein Ansatz in Höhe von 23.000 € dient der Deckung der Investition Software (I10008-103) in Produkt 111-11 für die Anschaffung einer Software für ein Straßenkataster (01/2023/0174).

Die Maßnahme **Schweizer Weg** wird aufgrund fehlendem Personals im Tiefbauamt nicht in 2023 umgesetzt werden. Die Finanzmittel in Höhe von 497.500 € sollen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Die Maßnahme **Kirchenburg Buer** ist abgeschlossen und abgerechnet. Der Ansatz in Höhe von 33.300 € wird nicht mehr benötigt.

Ebenfalls aufgrund fehlendem Personals im Tiefbauamt wird die Maßnahme **Tittingdorf** nicht wie geplant in 2023 umgesetzt. Der Ansatz in Höhe von 278.000 € wird nicht in 2023 benötigt und soll in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

Aufgrund anhaltender Bauarbeiten im Else-Quartier kann der Umbau **Verkehrsknoten Oldendorfer Str. – Bakumer Str.** noch nicht erfolgen. Der Gesamtansatz in Höhe von 110.000 € wird nicht benötigt und wurde im Verwaltungsentwurf für den Haushalt 2024 neu für das Jahr 2026 veranschlagt.

### 2.10.3 Produkt 541-02 Winterdienst

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-174,44	-700,00	-397,68	-500,00	-500,00	200,00	-28,57%
Summe Aufwendungen	33.016,07	73.200,00	48.856,83	50.000,00	53.000,00	-20.200,00	-27,60%
<b>Saldo</b>	<b>32.841,63</b>	<b>72.500,00</b>	<b>48.459,15</b>	<b>49.500,00</b>	<b>52.500,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-27,59%</b>

#### Erläuterungen:

Aufgrund des milden Frühjahres 2023 gab es nur wenige Einsätze für den Winterdienst. Dadurch werden Minderaufwendungen in Höhe von 20.000 € prognostiziert.

### 2.10.4 Produkt 546-01 „Parkeinrichtungen“

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	-100,00%
Summe Aufwendungen	7.148,83	17.300,00	3.515,58	9.670,00	4.400,00	-12.900,00	-74,57%
<b>Saldo</b>	<b>7.148,83</b>	<b>17.300,00</b>	<b>3.515,58</b>	<b>9.670,00</b>	<b>4.350,00</b>	<b>-12.950,00</b>	<b>-74,86%</b>

#### Erläuterungen:

Die jährlich bereitgestellten Finanzmittel für Unterhaltungsmaßnahmen an Parkeinrichtungen werden in 2023 voraussichtlich nur in Höhe von 4.400 € abgerufen, da keine Maßnahmen notwendig waren.

### 2.10.5 Produkt 547-02 „Wartehallen“

Produktverantwortlich: Jens Nolting

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66008-550 Haltestellen ÖPNV	A	42.435,53	52.500,00	7.647,36	20.000,00	20.000,00	-32.500,00	-61,90%
I66022-550 Haltestelle "Am Wasserwerk"	A	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-100,00%

#### Erläuterungen:

Unter die Investition **Haltestellen ÖPNV** fallen alle allgemeinen investiven Maßnahmen an Wartehallen. In 2023 wird mit Auszahlungen in Höhe der jährlich zur Verfügung stehenden 20.000 € gerechnet. Der übertragene Haushaltsrest in Höhe von 32.500 € wird in 2023 nicht

benötigt und soll in das Jahr 2024 übertragen werden, um über einen ausreichenden Gesamtansatz für die geplante Kompletterneuerung des Wartebereichs/Haltestelle „Am Wasserwerk“ und ggf. „Markendorfer Straße“ zu verfügen.

Die Umsetzung der Maßnahme „Haltestelle Am Wasserwerk“ wird nicht im Jahr 2023 realisiert und verschiebt sich entsprechend in das Jahr 2024. Die bereitgestellten Finanzmittel in Höhe von 10.000 € sollen in das Folgejahr übertragen werden, damit inkl. der für das Jahr 2024 angemeldeten 110.000 € für die Gesamtmaßnahme insgesamt 120.000 € zur Verfügung stehen.

### 2.10.6 Produkt 552-01 „Öffentliches Gewässer“

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	397.779,92	414.200,00	367.100,55	382.500,00	372.500,00	-41.700,00	-10,07%
<b>Saldo</b>	<b>397.779,92</b>	<b>414.200,00</b>	<b>367.100,55</b>	<b>382.500,00</b>	<b>372.500,00</b>	<b>-41.700,00</b>	<b>-10,07%</b>

#### Erläuterungen:

Das jährliche Budget in Höhe von 30.000 € für Aufwendungen aus urbanen Sturzregenereignissen wird in 2023 nicht benötigt. Bei den Zahlungen der Beiträge an die Unterhaltungsverbände (Else, Obere Hunte und Obere Hase) werden Minderaufwendungen in Höhe von 10.000 € prognostiziert.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66007-600 Hochwasserschutz Gesmold	A	0,00	1.000.000,00	89.721,99	800.000,00	100.000,00	-900.000,00	-90,00%
I66015-600 Hochwasserschutz/Flurbereinigung Gesmold/Wellingh.	A	9.988,42	129.400,00	595,00	10.000,00	101.000,00	-28.400,00	-21,95%
I66020-600 Hochwasserschutz Buer	A	84.434,60	165.200,00	27.071,56	25.000,00	127.000,00	-38.200,00	-23,12%
I66023-600 Hochwasserschutz Uphöfen	A	0,00	350.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-350.000,00	-100,00%
I66023-601 Regenrückhaltung, Schutzmaßn. Hochw. u. Starkregen	A	0,00	150.000,00	48.449,78	30.000,00	50.000,00	-100.000,00	-66,67%

#### Erläuterungen:

Bei der Investition **Hochwasserschutz Gesmold** kam es aufgrund eines zwischenzeitlichen Finanzierungsdefizit zu Verzögerung bei der Ausschreibung. Die Gesamtmaßnahme wird mit Gesamtkosten in Höhe von 2,7 Mio. € kalkuliert, wofür in 2023 eine überplanmäßige Auszahlung in Höhe von 1,7 Mio. € notwendig war (01/2023/0197). Die Deckung erfolgt über die Investitionen im Produkt 552-01 Öffentliche Gewässer „I66015-600 Hochwasserschutz/Flurbereinigung Gesmold/Wellingh.“ (100 T €), „I66020-600 Hochwasserschutz Buer“ (100 T €), „I66023-601 Regenrückhaltung, Schutzmaßnahmen vor Hochwasser u. Starkregen“ (100 T €) sowie die Investitionen aus dem Produkt 538-01 „I66023-203 Schmutzwasserableitung Stadtteil Oldendorf“ (1 Mio. €), I66021-251 „Entwässerung Tittingdorf“ (250 T €) und „I66023-201 Erneuerung Schmutzwasserdruckrohrleitungen“ (150 T €). In 2023 werden voraussichtlich Planungskosten

und Kosten für die Ausschreibung in Höhe von insgesamt 100.000 € ausgezahlt. Die übrigen Finanzmittel sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

Der Ansatz für die Investition „**Hochwasserschutz bzw. Flurbereinigung Gesmold/Wellingholzhausen**“ wird mangels Planungsreife nicht 2023 ausgezahlt. Ein Ansatz in Höhe von 100.000 € dient der Deckung der Investition Hochwasserschutz Gesmold (01/2023/0197). Ein Ansatz für die Maßnahme soll bei bestehender Planungsreife in einem der kommenden Haushaltsjahre neu aufgenommen werden.

Bei der Investition **Hochwasserschutz Buer** kommt es voraussichtlich nur zu Auszahlungen in Höhe von 27.000 €, da die wesentlichen Leistungen für die Regenrückhaltebecken Brehmke und Sehlingdorf noch im Jahr 2022 abgerechnet worden sind. Mit den Minderauszahlungen in Höhe von 138.200 € wurde die Investition Hochwasserschutz Gesmold in Höhe von 100.000 € gedeckt.

Mit der Investition **Hochwasserschutz Uphöfen** soll eine Hochwasserschutzmaßnahme in Borgloh/Hilter umgesetzt werden. Mit der Umsetzung wird voraussichtlich nicht in 2023 begonnen, sodass der Gesamtansatz in Höhe von 350.000 € nicht benötigt wird und in das kommende Haushaltsjahr 2024 übertragen werden soll.

Für die Investition **Regenrückhaltung, Schutzmaßnahmen vor Hochwasser und Starkregen** wird ein Finanzmittelabfluss in Höhe von rund 50.000 € prognostiziert. Der übrige Ansatz in Höhe von 100.000 € wurde als Deckung für die Investition Hochwasserschutz Gesmold herangezogen.

## 2.11 Teilhaushalt 670 – Umweltbüro

Dem Teilhaushalt 670 sind insgesamt fünf Produkte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für drei Produkte erwartet. Insgesamt ergeben sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Minderaufwendungen in Höhe von 889.320,50 € (-177,76 %)** 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.

### 2.11.1 Produkt 551-01 „Förderung von Stadtgrün“

Produktverantwortlich: Manuela Völlmicke

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.	Status
Baumkataster: Offene Maßnahmen umsetzen	Anzahl	2.000	31.12.2023 ff.	2.000	2.300	
Umgestaltung Grünflächen	Anzahl	10	31.12.2023 ff.	10	13	

#### Erläuterungen:

Bei dem operativen Ziel „**Baumkataster: Offene Maßnahmen umsetzen**“ werden zum Jahresende voraussichtlich mehr Maßnahmen durch beauftragte Firmen abgearbeitet werden können als ursprünglich geplant.

Im Rahmen des operativen Ziels **Umgestaltung Grünflächen** werden durch die Arbeiten an drei Beeten am Marktplatz in 2023 mehr Grünflächen umgestaltet als ursprünglich geplant.

**Ergebnishaushalt:**

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00 €	-1.000.000,00 €	-100,00%
Summe Aufwendungen	106.508,28	227.000,00	218.570,96	227.000,00	422.238,00 €	195.238,00 €	86,01%
<b>Saldo</b>	<b>106.508,28</b>	<b>227.000,00</b>	<b>218.570,96</b>	<b>227.000,00</b>	<b>-577.762,00 €</b>	<b>-804.762,00 €</b>	<b>-354,52%</b>

Erläuterungen:

Zum Jahresende 2023 ist die in 2020 gebildete Rückstellung **R67020-300 Baumpflegemaßnahmen** nach den gesetzlichen Vorgaben gem. § 45 I Nr. 4 KomHKVO aufzulösen. Es wird prognostiziert, dass Rückstellungen in Höhe von voraussichtlich rund 1 Mio. € aufgelöst werden.

Der Aufwandsansatz für die regelmäßigen Kontrollen bereits erfasster Baume erfolgte auf der Annahme, dass diese Bäume weniger Maßnahmen bedürfen als Bäume, die neu erfasst werden. Aufgrund der klimatischen Veränderungen der letzten Jahre scheinen jedoch auch viele regelmäßig kontrollierte Bäume geschädigt zu sein und müssen entsprechend verstärkt gepflegt werden. Dadurch werden für die regelmäßige Pflege von bereit erfassten Bäumen Mehraufwendungen in Höhe von 220.000 € (122,22 %) kalkuliert. Für weitergehende Untersuchungen von Bäumen durch beauftragte Fachfirmen werden Minderaufwendungen in Höhe von 22.500 € (-56 %) prognostiziert.

**Finanzhaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60021-500 Neuanpflanzung städtischer Bäume	A	19.179,21	125.000,00	<b>17.011,01</b>	80.000,00	71.550,00	-53.450,00	-42,76%

Erläuterungen:

Im Jahr 2023 werden voraussichtlich weniger Bäume neu gepflanzt, da häufig nach Prüfung der Standortqualität die unterirdische Infrastruktur für viele ursprünglich geplante Baumpflanzungen ungeeignet war. Insgesamt werden Minderauszahlungen in Höhe von 53.450 € kalkuliert. Ein Auszahlungsansatz in Höhe von 12.200 € wurde als Deckung für die Investition Softwareanschaffung (I10008-003) zur Anschaffung eines Grünflächenkatasters verwendet.

**2.11.2 Produkt 551-02 „Parkanlagen“**

Produktverantwortlich: Manuela Völlmicke

**Finanzhaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I70021-100 "Bundesförderung Grönenbergpark"	E	0,00	-1.308.000,00	0,00	-27.480,68	-25.000,00	-1.283.000,00	98,09%
	A	348.317,88	1.612.000,00	102.992,02	300.000,00	122.000,00	1.490.000,00	92,43%

Erläuterung:

Bei der Maßnahme **„Bundesförderung Grönenbergpark“** werden alle Auszahlungen des entsprechenden Jahres gesammelt und an den Fördermittelgeber übersendet, sodass die jeweilige Einzahlung erst im Folgejahr erfolgt. Da in 2022 nicht alle geplanten Auszahlungen umgesetzt werden konnten, sind nun auch die Einzahlungen geringer ausgefallen als prognostiziert. Insgesamt kommt es zu prognostizierten Mindereinzahlungen in Höhe von 1.283.000 €. Auf der Auszahlungsseite kommt es zu Verzögerungen im Mittelabfluss, wodurch es, ausgehend von der Abrechnung der Rahmenplanung nach der Verordnung über die

Honorare für Architekten- und Ingenieurleistungen (HOAI), zu Minderauszahlungen in Höhe von 1.490.000 € kommt. Die Minderauszahlungen sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

### 2.11.3 Produkt 554-01 „Natur und Landschaft“

Produktverantwortlich: Anke Kuddes

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60021-600 Umgestaltung Bifurkation	E	0,00	0,00	0,00	323.900,00	0,00	0,00	0,00%
	A	26.043,88	323.900,00	<b>35.227,47</b>	323.900,00	14.800,00	-309.100,00	-95,43%

#### Erläuterungen:

Die Umsetzung der Maßnahme „**Umgestaltung Bifurkation**“ verzögert sich in das Jahr 2024. Die Ausschreibungen der Landschaftsbauarbeiten hat kein wirtschaftliches Ergebnis erzielt. Es kam zu einer Kostenüberschreitung von 26 % im Vergleich zum bepreisten Leistungsverzeichnis. Es soll nun eine beschränkte Ausschreibung Anfang 2024 erfolgen. Die noch zum 31.05.2023 prognostizierten Einzahlungen durch die Zuwendung des Landes Niedersachsen verschieben sich voraussichtlich analog zur Auszahlung in das Jahr 2024. Laut Änderungsbescheid vom 04.07.2023 wurde der Bewilligungszeitraum für die Förderung auf bis zum 31.12.2024 festgesetzt.

### 2.11.4 Produkt 561-01 „Umweltschutz“

Produktverantwortlich: Anke Kuddes

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Meller Naturführung u.a.	Anzahl	40	31.12.2023 ff.	40	41	
Erarbeitung Klimaschutzkonzept	Anzahl	1	31.12.2023	1	0,8	

#### Erläuterungen:

Bei der Erarbeitung des Klimaschutzkonzeptes kommt es aufgrund einer umfassenden Akteursbeteiligung zu einem verzögerten Ausführungszeitraum mit Fertigstellung in 2024.

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-32.837,92	-500,00	-2.890,80	-2.700,00	-3.700,00	-3.200,00	640,00%
Summe Aufwendungen	160.220,78	186.400,00	118.995,00	188.600,00	157.100,00	-29.300,00	-15,72%
<b>Saldo</b>	<b>127.382,86</b>	<b>185.900,00</b>	<b>116.104,20</b>	<b>185.900,00</b>	<b>153.400,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-17,48%</b>

#### Erläuterungen:

Insgesamt kommt es bei diesem Produkt zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 32.500 €. Diese resultieren in Höhe von 24.900 € aus einer Verzögerung bei der Fertigstellung des Klimaschutzkonzeptes. Durch eine umfassendere Akteursbeteiligung verzögert sich der

Ausführungszeitraum in das Jahr 2024. Weiter wird der Ansatz für das kommunale Energiemanagement in Höhe von 10.000 € nicht in 2023 benötigt.

Mit der Beschlussvorlage 01/2023/0231 wurden überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 120.000 € bereitgestellt, um eine Ausschreibung für die Vergabe von Planungsleistungen zur Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung durchführen zu können. Die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung wird ab dem Haushalt 2024 über das neue Projekt P67024-001 „Energiekonzept Stadt Melle 2035“ abgebildet.

### 2.11.5 Produkt 561-02 „Kompensationsflächen-Management“

Produktverantwortlich: Klaus Lichy

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-36.155,71	-36.000,00	-14.113,83	-469.198,00	-36.314,00	-314,00	0,87%
Summe Aufwendungen	43.918,01	91.400,00	8.655,87	500.498,00	45.070,00	-46.330,00	-50,69%
<b>Saldo</b>	<b>7.762,30</b>	<b>55.400,00</b>	<b>-5.457,96</b>	<b>31.300,00</b>	<b>8.756,00</b>	<b>-46.644,00</b>	<b>-84,19%</b>

#### Erläuterungen:

Aufgrund weiterer Untersuchungen und Erkenntnisse zu den geplanten Baggerarbeiten an der Blänke „Philipps“ scheint eine Wiederherstellung aufgrund von Reststoffen im Boden der Blänke als Wasserfläche nicht möglich. Eine angedachte Beweidung der Fläche scheint ebenfalls nicht umsetzbar, sodass der Ansatz in Höhe von 40.000 € nicht in 2023 benötigt wird.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60008-201 Kompensationsflächen	A	142.237,02	305.400,00	132.909,39	164.387,50	133.000,00	-172.400,00	-56,45%

#### Erläuterungen:

Aufgrund mangelnder Planungsreife bei dem Gewerbegebiet „Grüne Kirchbreite“ wird der Ansatz für die Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen in Höhe von rund 160.000 € nicht benötigt und soll in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

## 2.12 Teilhaushalt 700 – Baubetriebsdienst

Dem Teilhaushalt 700 ist das Produkt 111-16 zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt gegenüber der ursprünglichen Planung nicht prognostiziert. Weiterhin aufgeführt sind die dem Produkt zugeordneten Investitionen, soweit dort maßgebliche Abweichungen erwartet werden.

### 2.12.1 Produkt 111-16 „Baubetriebsdienst“

Produktverantwortlich: Wiebke Heimhalt

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Baumkontrolleur führt 50% der Baumkontrollen an städtischen Bäumen durch	In Maßnahmen	5.500	31.12.2023	5.500	5.500	

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I70008-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Baubetriebsdienst	A	209.987,31	447.600,00	287.881,38	447.600,00	320.000,00	-127.600,00	-28,51%
I70008-002 Gerätebeschaffungen Baubetriebsdienst	A	53.073,47	126.700,00	93.732,72	126.700,00	146.000,00	19.300,00	15,23%

#### Erläuterungen:

Für die Investition **I70008-001 „Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Baubetriebsdienst“** wird eine Minderauszahlung in Höhe von 127.600 € prognostiziert. Grund dafür ist, dass ein bestelltes Fahrzeug erst in 2024 geliefert und dementsprechend bezahlt werden kann.

Für die Investition **I70008-002 „Gerätebeschaffungen Baubetriebsdienst“** wird eine Mehrauszahlung in Höhe von 19.300 € erwartet. Diese werden durch die Minderauszahlungen aus der Investition I70008-001 gedeckt.

## 2.13 Teilhaushalt 800 – Kultur- und Tourismusbüro

Dem Teilhaushalt 800 sind insgesamt elf Produkte und ein Projekt zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für drei Produkte erwartet. Insbesondere hierdurch würden sich in diesem Teilhaushalt **Minderaufwendungen in Höhe von 129.200,00 € (-22,97 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung ergeben. In welchen Produkt und Projekt maßgebliche Abweichungen prognostiziert werden und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten/Projekten zugeordneten Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen erwartet werden.

### 2.13.1 Produkt 571-01 „Wirtschaftsförderung“

Produktverantwortlich: Florian Weßling

#### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose vom 31.05.	Prognose	Status
Gewerbeflächenentwicklung	Fläche in ha	10	31.12.2023	18	0	

#### Erläuterungen:

Der Satzungsbeschluss für das Gewerbegebiet "Grüne Kirchbreite" kann im Jahr 2023 nicht gefasst werden. Daher kann auch keine Gewerbefläche zur Vermarktung entwickelt werden. Das Ziel zum 31.12.2023 wird somit nicht erreicht.

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	11.319,12	42.000,00	7.717,33	35.758,91	15.600,00	-26.400,00	-62,86%
<b>Saldo</b>	<b>11.319,12</b>	<b>42.000,00</b>	<b>7.717,33</b>	<b>35.758,91</b>	<b>15.600,00</b>	<b>-26.400,00</b>	<b>-62,86%</b>

#### Erläuterungen:

In dem Produkt 571-01 Wirtschaftsförderung kommt es voraussichtlich zu Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 26.400,00 €. Diese resultieren aus nicht verwendeten Mitteln (-10.000 €) für Werbung, da das Gewerbegebiet „Grüne Kirchbreite“ nicht beschlossen wurde. Zudem hat die Osnabrücker Land- und Entwicklungsgesellschaft (OLEG) ein besseres Ergebnis erzielt als prognostiziert (-4.474 €), weswegen eine geringere Zuwendung notwendig wurde.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I80009-001 Breitbandversorgung	A	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.470.000	-100,00%
I80007-001 Wirtschaftsförderung	A	0,00	0,00	7.830,20	0,00	7.831,00	7.831,00	-100,00%
I80022-001 Förderprogramm "Perspektive Innenstadt"	E	0,00	0,00	0,00	-790.189,52	-779.898,00	-779.898,00	-100,00%
	A	175.270,53	1.094.700,00	700.875,31	877.987,36	877.988,00	-216.712,00	-19,80%

Erläuterung:

Der Ansatz für die Investition „**Breitbandversorgung**“ wird nicht mehr benötigt, da die Beteiligung am Breitbandausbau über die Kreisumlage finanziert wird. Somit kann diese Investition beendet werden.

Für die Erstellung einer Webseite „**Perspektive Innenstadt**“ wurde ein überplanmäßiger Ansatz i.H.v. 7.831,00 € für die Investition „**Wirtschaftsförderung**“ bereitgestellt. Gedeckt wird dieser Ansatz im Rahmen der vorhandenen Haushaltsvermerke über den Ergebnishaushalt.

Der Auszahlungsansatz zum Förderprogramm „**Perspektive Innenstadt**“ wird für einzelne Projekte nicht vollständig ausgeschöpft und die Maßnahme „**Meller Marktmusik**“ in Höhe von 75.000 € konnte mangels Bewerber bei der Ausschreibung nicht umgesetzt werden. Zudem wurden 100.000 € des Förderbudgets an die Werbegemeinschaft abgetreten. Die 100.000 € werden dabei der Werbegemeinschaft direkt von der NBank zur Verfügung gestellt. Insgesamt ergeben sich Minderauszahlungen in Höhe von 216.700 €. Durch die geringeren Auszahlungen für das Förderprogramm werden auch weniger Fördermittel gezahlt werden, vorbehaltlich der endgültigen Prüfung durch die NBank wird hier mit 780.000 € an Einzahlungen gerechnet.

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

Produktverantwortlich: Iris Schriever

**Ergebnishaushalt:**

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-4.540,85	-9.400,00	-7.145,32	-7.220,00	-7.500,00	1.900,00	-20,21%
Summe Aufwendungen	176.192,56	324.200,00	185.541,46	322.853,12	252.700,00	-71.500,00	-22,05%
<b>Saldo</b>	<b>171.651,71</b>	<b>314.800,00</b>	<b>178.396,14</b>	<b>315.633,12</b>	<b>245.200,00</b>	<b>-69.600,00</b>	<b>-22,11%</b>

Erläuterungen:

In dem Produkt 575-01 kommt es zu Minderaufwendungen in Höhe von 69.600 €. Diese resultieren unter anderem aus einem nicht verwendeten Ansatz über 50.000 € für die Umsetzung einer Markenbildung, welche nun in 2024 erfolgen soll. Weiterhin wurde die Förderrichtlinie für touristische Infrastruktur von Wanderwegen nicht vollständig umgesetzt.

**Finanzhaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I80010-200 Anschaffungen Fremdenverkehr	<b>A</b>	0,00	20.000,00	4.847,76	20.000,00	8.000,00	-12.000,00	-60,00%

Erläuterungen:

Die für 2023 geplante Umsetzung der historischen Meilensteine wurde nicht durchgeführt. Dafür wurden zwei Touristensäulen angeschafft. Es kommt somit zu Minderauszahlungen i.H.v. 12.000 €.

### 2.13.3 Produkt 111-15 „Städtepartnerschaft“

Produktverantwortlich: Charlotte Johansson

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-3.236,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00%
Summe Aufwendungen	28.493,71	38.100,00	17.021,53	0,00	17.700,00	-20.400,00	-53,54%
<b>Saldo</b>	<b>25.257,71</b>	<b>38.000,00</b>	<b>17.021,53</b>	<b>32.200,00</b>	<b>17.700,00</b>	<b>-20.300,00</b>	<b>-53,42%</b>

#### Erläuterungen:

Aufgrund von Änderungen bei der Delegationsreise nach Jekabpils und Melle (Belgien) kam es zu Minderaufwendungen i.H.v. von 20.300 €.

### 3 Globalbudget „Personal“

	2022	2023					
	Ist	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose zum 31.12.2023	Abw. (Plan/Progn.)	Abw. in %
Summe Aufwendungen	25.133.117,37	26.366.400,00	19.530.420,61	26.168.114,69	25.908.784,62	-457.615,38	-1,74%
Summe Erträge	-1.764.956,14	-1.086.300,00	-577.354,48	-1.040.892,68	-1.123.048,48	-36.748,48	3,38%
<b>Saldo</b> (Nettobetrachtung Personalbudget)	<b>23.368.161,23</b>	<b>25.280.100,00</b>	<b>18.953.066,13</b>	<b>25.127.222,01</b>	<b>24.785.736,14</b>	<b>-494.363,86</b>	<b>-1,96%</b>

Erläuterungen:

In der Nettobetrachtung des gesamten Personalbudgets wird gegenüber der Planung in Höhe von 24,79 Mio. € eine Minderbelastung i.H.v. 494.363,86 € (-1,96 %) für das Jahr 2023 prognostiziert. Die folgenden Erläuterungen, aufgeteilt in die Personalabrechnung und -rückstellungen, zeigen die Gründe der prognostizierten Abweichung auf.

#### 3.7 Personalbudget „Abrechnung“

Das gesamte Globalbudget „Personal“ wird noch einmal aufgegliedert in die Bereiche der Personalabrechnung und der Personalrückstellungen (Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit-, Mehrstunden- und Urlaubsrückstellungen). Folgende Tabelle zeigt den Teilbereich der Personalabrechnung auf:

	2022	2023					
	Ist	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose	Abweichung (Plan/Progn.)	Abw. in %
Summe Aufwendungen	22.532.749,37	24.915.700,00	19.530.420,61	24.717.414,69	24.458.084,62	-457.615,38	-1,84%
Summe Erträge	-1.053.173,40	-910.600,00	-577.354,48	-865.192,68	-947.348,48	-36.748,48	4,04%
<b>Saldo Personalabrechnung</b>	<b>21.479.575,97</b>	<b>24.005.100,00</b>	<b>18.953.066,13</b>	<b>23.852.222,01</b>	<b>23.510.736,14</b>	<b>-494.363,86</b>	<b>-2,06%</b>

Erläuterungen:

Für den Bereich der Personalabrechnung werden Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt - 494.363,86 € (-2,06 %) erwartet. Über einen teilweise längeren Zeitraum unbesetzte Stellen und damit verbundene nicht anfallende Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen führen voraussichtlich zu Minderaufwendungen in Höhe von rund 670.000 €. Zwar kommen weitere Minderaufwendungen in Höhe von 10.000,00 € für den Wegfall der Personalkostenerstattung ab 01.08.2023 für das Sekretariat bei der Wohnungsbau Grönegau dazu, doch es entstehen Mehraufwendungen für Vertretungskräfte im Gebäudemanagement und Amt für Familie, Bildung und Sport (73.000 €). Bei der Abrechnung der Beihilfe fallen Mehraufwendungen in Höhe von 74.500,00 € an. Aufgrund einer Erhöhung des Beitragsatzes des Gemeindeunfallversicherungsverbandes werden weitere Mehraufwendungen in Höhe von 17.300,00 € kalkuliert.

Durch eine Erstattung für Personalkosten in Asylunterkünften kommt es zum einen zu Mehrerträgen i.H.v. 55.4000 €, zum anderen entfällt seit dem 01.01.2023 auf der Ertragsseite die Personalkostenerstattung für die Stelle der Sachbearbeitung UHV aufgrund der direkten Anstellung beim Unterhaltungsverband (UHV). Die entsprechenden Minderaufwendungen sind in den oben genannten 670.000,00 € enthalten. Weiter führt der Wegfall der Kostenerstattung für die Dezernentenstelle „Stadtrat“ ab dem 01.08.2023 zu geringeren Erträgen. Insgesamt wird mit Mehrerträgen in Höhe von 36.748,48 kalkuliert.

### 3.8 Personalbudget „Rückstellungen“

Der Teilbereich „Rückstellungen“ aus dem Globalbudget „Personal“ stellt sich wie folgt dar:

	2022	2023					
	Ist	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose	Abweichung (Plan/Progn.)	Abweichung in %
Summe Aufwendungen	2.602.368,00	1.450.700,00	0,00	1.450.700,00	1.450.700,00	0,00	0,00%
Summe Erträge	-713.782,74	-175.700,00	0,00	-175.700,00	-175.700,00	0,00	0,00%
<b>Saldo Rückstellungen</b>	<b>1.888.585,26</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>1.275.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Erläuterungen:

Lt. Prognose werden die Personalrückstellungen voraussichtlich plangerecht anfallen. Die Personalrückstellungen sind jedoch teilweise erheblich abhängig von Einzelfällen nach der jeweiligen Feststellung der Versorgungskasse. Die notwendigen Bewertungen finden hier jedoch erst im Rahmen des Jahresabschlusses statt, sodass auch erst dann verlässliche Aussagen über die Personalrückstellungen getroffen werden können.

## 4 Globalbudget „Abschreibungen“

	2021	2022	2023					
	Ist	Ist	Plan	Ist	Prognose vom 31.05.	Prognose 31.12.2023	Abw.	in %
Abschreibungen immaterielles Vermögen	772.128,71	816.572,92	868.100,00	765.524,99	868.100,00	845.000,00	-23.100,00	-2,66%
Abschreibungen Sachanlagevermögen	7.120.573,47	7.287.184,86	7.496.900,00	7.225.431,63	7.496.900,00	7.515.000,00	18.100,00	0,24%
Ertrag Auflösung Sonderposten	-3.052.005,21	-3.099.968,93	-3.004.800,00	-3.023.526,23	-3.023.526,23	-3.070.000,00	-65.200,00	2,17%
<b>= Planmäßige Abschreibungen/ Auflösungen</b>	<b>4.840.696,97</b>	<b>5.003.788,85</b>	<b>5.360.200,00</b>	<b>4.967.430,39</b>	<b>5.341.473,77</b>	<b>5.290.000,00</b>	<b>-70.200,00</b>	<b>-1,31%</b>
Abschreibungen auf Forderungen	325.369,99	321.288,81	320.000,00	429.324,30	320.000,00	500.000,00	180.000,00	56,25%
Abschreibungen auf Beteiligungen	0,00	11.119,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Abschreibungen auf sonst. Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>= Abschreibung Finanzvermögen</b>	<b>325.369,99</b>	<b>332.408,71</b>	<b>320.000,00</b>	<b>429.324,30</b>	<b>320.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>56,25%</b>
Abschreibungen aufgrund Vermögensabgang	50.328,90	349.762,46	0,00	0,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100,00%
Ertrag Auflösung Wertberichtigung auf Forderungen	-76.688,12	-25.064,63	0,00	-57.265,17	-49.352,99	-25.000,00	-25.000,00	100,00%
Ertrag aufgrund Vermögensabgang	-459.866,94	-5.064,79	0,00	-243.052,60	-231.952,60	-245.000,00	-245.000,00	100,00%
Ertrag aus Zuschreibungen auf Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ertrag aufgrund Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>= Sonderabschreibungen/ Sondererträge</b>	<b>-486.226,16</b>	<b>319.633,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.317,77</b>	<b>-231.305,59</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>Saldo Budget Abschreibungen</b>	<b>4.679.840,80</b>	<b>5.655.830,60</b>	<b>5.680.200,00</b>	<b>5.096.436,92</b>	<b>5.430.168,18</b>	<b>5.620.000,00</b>	<b>-60.200,00</b>	<b>-1,06%</b>

### Erläuterungen:

Die planmäßigen Abschreibungen und Auflösungserträge basieren auf den „Altbestand“ zum 31.12.2022 und sind im Finanz-System für 2023 schon eingebucht worden. Der Saldo im Istwert ist hier um ca. 393 T€ niedriger wie der Planwert für 2023. Allerdings kommen aus der Investitionstätigkeit 2023 noch die entsprechenden Abschreibungen und Auflösungserträge hinzu, deren Höhe von der Umsetzung der entsprechenden Maßnahmen für 2023 abhängig ist. Nach jetzigem Sachstand wird mit einer zusätzlichen Ergebnisbelastung aus der Investitionstätigkeit 2023 von ca. 323 T€ prognostiziert, so dass in der Gesamtheit aus den planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen eine Budgetentlastung für 2023 in Höhe von ca. 70 T€ erwartet wird.

Bei den Abschreibungen auf das Finanzvermögen wird ein überplanmäßiger Bedarf für 2023 erwartet. Bislang sind in 2023 schon ca. 429 € an Forderungen wertberichtigt worden. Weitere Wertberichtigungen werden noch zum Jahresende hin erfolgen. Aktuell wird hier incl. der Auflösungserträge aus der Wertberichtigung auf Forderungen mit einer Ergebnisbelastung in Höhe von ca. 475 T€ für 2023 gerechnet. Gegenüber der Planung ergibt sich somit ein Mehrbedarf von 155 T€.

Bei den Sonderabschreibungen bzw. Sondererträgen sind keine Planwerte angesetzt worden. Bislang sind in 2023 schon Sondererträge in Höhe von ca. 243 T€ aus Vermögensabgängen angefallen. Es ist – wie in den Vorjahren - davon auszugehen, dass im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten Sonderabschreibungen auf Grund und Boden wieder vorzunehmen sind (Prognose 100 T€). Im Saldo ergibt sich aus diesem Teilbereich eine zusätzliche Ergebnisentlastung von ca. 145 T€ (ohne Ertrag Auflösung Wertberichtigung auf Forderungen) gegenüber der Planung in 2023.

Im Ergebnis wird es zu einer prognostizierten Entlastung im Budget „Abschreibungen“ in Höhe von ca. 60 T€ in 2023 kommen.

## 5 Zusammenfassung, Fazit

Die Planung des Haushaltes 2023 ging von einem negativen Jahresergebnis i.H.v. rund 1,94 Mio. € aus. Durch die Bildung von Haushaltsresten im Ergebnishaushalt erhöht sich das negative Ergebnis um 776 T €. Insgesamt besteht damit im Gesamtansatz ein negativ geplantes Jahresergebnis in Höhe von 2,72 Mio. €. In den saldierten Prognosen aller Produktverantwortlichen und aller Budgets (außer der internen Leistungsverrechnung) zum Stichtag 31.10.2023 ergibt sich im Ergebnishaushalt ein um 11,80 Mio. € verbessertes Ergebnis. Insgesamt wird ein positives Jahresergebnis in Höhe von **9,08 Mio. €** prognostiziert.

Dieses Ergebnis ist maßgeblich auf Mehrerträge im Bereich des Produktes 611-01 „Steuern, Zuweisungen und Umlagen“ zurückzuführen. Die Mehrerträge i.H.v. 5,1 Mio. € resultieren größtenteils aus Nachzahlungen einiger Gewerbesteuerschuldner aufgrund der besseren Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 und 2021. Dagegen stehen Mehraufwendungen in Höhe von 1,32 Mio. € durch die Anhebung der Kreisumlage um 1 %. Mehrerträge im Gebäudemanagement in Höhe von im Saldo 2,28 Mio. € führen zu einer weiteren Ergebnisverbesserung. Die Mehrerträge ergeben sich aus der Erstattung des Landkreises Osnabrück für die Einrichtung, Unterhaltung und den Betrieb der Flüchtlingsunterkünfte. Die Aufwendungen für die Flüchtlingsunterkünfte können im Aufwand durch Einsparungen im Bereich „Bewirtschaftungsaufwand“ gedeckt werden. Weiterhin werden Budgets in verschiedenen Teilhaushalten bis zum Jahresende voraussichtlich nicht wie geplant umgesetzt. Im Personalbudget wird aktuell davon ausgegangen, dass das Budget 2023 auskömmlich sein wird (-494.363,86 €; -1,96%). Das Budget der Abschreibungen zeigt, dass eine Ergebnisentlastung gegenüber der Planung erwartet wird (-60.200,00 €). Die Details und Gründe zu den maßgeblichen Abweichungen werden in den jeweiligen Gliederungspunkten dieses Berichtes näher erläutert.

Im Personalbudget wird aktuell davon ausgegangen, dass das Budget 2023 auskömmlich sein wird (-494.363,86 €; -1,96%). Das Budget der Abschreibungen zeigt, dass eine Ergebnisentlastung gegenüber der Planung erwartet wird (-60.200,00 €). Die Details und Gründe zu den maßgeblichen Abweichungen werden in den jeweiligen Gliederungspunkten dieses Berichtes näher erläutert.

In der Planung für den laufenden Haushalt 2023 wurden 20,14 Mio. € an Auszahlungen für Investitionstätigkeit geplant. Hinzu kommen die gebildeten Haushaltreste i.H.v. 20,61 Mio. €, sodass insgesamt für Auszahlungen für Investitionstätigkeit ein Budget i.H.v. 40,75 Mio. € zur Verfügung steht. Auf der Einzahlungsseite wurden 3,19 Mio. € geplant. Nach der Prognose aller Produktverantwortlichen wird auf Grundlage des Sachstandes zum 31.10.2023 damit gerechnet, dass in diesem Haushaltsjahr insgesamt 15,68 Mio. € für Investitionstätigkeit zur Auszahlung fällig werden. Der Vergleich mit der Prognose vom 31.05.2023 in Höhe von 26,09 Mio. € zeigt eine Abweichung in Höhe von rund 10,41 Mio. €. Gegenüber den Auszahlungen wird prognostiziert, dass 4,23 Mio. € als Einzahlungen gebucht werden können. Die Minderauszahlungen in Höhe von 25,07 Mio. € führen zu potenziellen Haushaltsresten für das Haushaltsjahr 2024.

Für das aktuelle Haushaltsjahr 2023 steht eine Kreditermächtigung in Höhe von 9,90 Mio. € zur Verfügung. Hinzu kommt die aus dem Haushaltsjahr 2022 noch vorhandene Kreditermächtigung in Höhe von 15,11 Mio. €, sodass insgesamt in 2023 noch Investitionskredite in Höhe von 25,01 Mio. € aufgenommen werden könnten. Mit Blick auf die Prognose der Investitionstätigkeit (-24,76 Mio. €) und die damit verbundenen Auszahlungen sowie der prognostizierten positiven Veränderung des Cash-Flows und der im Jahresabschluss 2022 festgestellten noch freien Liquidität wird keine Kreditaufnahme prognostiziert. In dem Ansatz für die Tilgung i.H.v. 3,19 Mio. € waren potenzielle Tilgungen aus Kreditaufnahmen aus dem Jahr 2023 mit berücksichtigt. Da keine neuen Kredite in 2023 aufgenommen wurden, fällt die Tilgung um 325 T € geringer aus.