

## Informationsvorlage 01/2021/0047

Amt / Fachbereich	Datum
Allgemeiner Tiefbau	26.01.2021

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
<b>Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Straßen und Tiefbau</b>	<b>17.02.2021</b>		<b>Ö</b>

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche Amt für Finanzen und Liegenschaften Baubetriebsdienst Umweltbüro
--

### **Unterjähriger Finanzcontrollingbericht für den Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Straßen und Tiefbau zum Stichtag 31.10.2020 der Teilhaushalte 602, 660 und 700**

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

## Sach- und Rechtslage

Der unterjährige Finanzcontrollingbericht zum Stichtag 31.10.2020, der eine Basis für Steuerungsentscheidungen von Verwaltungsführung und den Organen der Stadt Melle für das Produkt- und Projektportfolio im aktuellen und kommenden Jahr insgesamt darstellt, wird im Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft als Gesamtbericht vorgestellt.

Darüber hinaus wird durch die Verwaltung in allen weiteren Fachausschüssen des Rates über die jeweils detaillierten Ergebnisse für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich mit einer gesonderten Informationsvorlage berichtet.

Inhalt und Ziele der Berichterstattung sind insbesondere

- die Darstellung des aktuellen Buchungsstandes zum Stichtag 31.10.2020,
- die Darlegung der produktbezogenen realistisch betrachteten Prognosen bis zum Jahresende,
- die Erläuterung der voraussichtlichen wesentlichen Planabweichungen,
- die Empfehlung von etwaig erforderlichen Nachsteuerungsmaßnahmen, um die geplanten Ziele zu erreichen und
- die Korrektur von Planungen aufgrund neuerer Erkenntnisse.

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Umwelt, Klimaschutz, Straßen und Tiefbau wird folgender Bericht abgeben:

Nach den Anforderungen des Kommunalen Steuerungsmodells sind die Produktverantwortlichen für die Ergebnis- und Ressourcenverantwortung ihres Budgets zuständig. Im Rahmen des Controllings wird die ursprüngliche Planung der Prognose der jeweilig zuständigen Produktverantwortlichen zum 31.12.2020 gegenübergestellt. **Maßgebliche Abweichungen (+/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen und >10.000 € bzw. absolute Abweichungen von >50.000 €)** sind zu kommentieren und stellen erste wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2020 dar.

### Legende:

Abweichungen absolut	Farbe	Abweichung relativ
0,00 € bis +/- 49.999,99 €	Grün	0,00 % bis +/- 9,99 %
+/- 50.000,00 € bis +/-99.999,99 €	Gelb	+/- 10,00 % bis 19,99 %
Ab +/- 100.000,00 €	Rot	Ab +/- 20 %

### 1. Ergebnishaushalt Budget „Produktverantwortung“

ERGEBNISHAUSHALT	Ist Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.20	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
<b>THH 660 - Tiefbauamt</b>	<b>-1.712.328,99</b>	<b>-1.962.100,00</b>	<b>-1.559.987,21</b>	<b>-2.062.195,90</b>	<b>-100.095,90</b>	<b>5,10%</b>
538-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	-3.255.742,63	-3.487.200,00	-2.517.088,33	-3.552.624,85	-65.424,85	1,88%
541-01 Gemeindestraßen	585.173,55	613.900,00	531.453,08	605.555,16	-8.344,84	-1,36%
545-02 Straßenbeleuchtung	432.704,57	518.100,00	41.249,11	497.448,30	-20.651,70	-3,99%
546-01 Parkeinrichtungen	157.000,17	17.900,00	5.490,69	7.700,00	-10.200,00	-56,98%
547-02 Wartehallen	15.196,98	20.000,00	20.287,38	21.095,00	1.095,00	5,48%
552-01 Öffentliches Gewässer	352.445,87	355.200,00	357.318,45	357.328,08	2.128,08	0,60%
P66018-004 Hochwasserschutzmaßnahmen Melle	892,50	0,00	1.302,41	1.302,41	1.302,41	100,00%
<b>THH 670 - Umweltbüro</b>	<b>105.198,14</b>	<b>116.900,00</b>	<b>101.467,72</b>	<b>229.759,63</b>	<b>112.859,63</b>	<b>96,54%</b>
551-01 Förderung von Stadtgrün	35.970,67	12.100,00	35.140,91	145.860,00	133.760,00	1105,45%

<b>ERGEBNISHAUSHALT</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan (inkl. HH-Rest)</b>	<b>Ist+Reserviert</b>	<b>Prognose 31.12.20</b>	<b>Abweichung (Progn.-Plan)</b>	<b>Abweichung (%)</b>
554-01 Natur und Landschaft	6.569,21	38.000,00	5.031,68	10.860,00	-27.140,00	-71,42%
561-01 Umweltschutz	48.953,56	66.800,00	35.998,41	62.230,00	-4.570,00	-6,84%
561-02 Kompensationsflächen- Management	13.704,70	0,00	25.296,72	10.809,63	10.809,63	100,00%
<b>THH 700 - Baubetriebsdienst</b>	<b>362.628,36</b>	<b>498.600,00</b>	<b>301.167,46</b>	<b>449.000,00</b>	<b>-49.600,00</b>	<b>-9,95%</b>
111-16 Baubetriebsdienst	322.947,17	373.600,00	278.864,86	356.500,00	-17.100,00	-4,58%
541-02 Winterdienst	39.790,72	72.500,00	7.240,01	49.300,00	-23.200,00	-32,00%
545-01 Straßenreinigung (Gebührenhaushalt)	2.523,75	4.700,00	1.089,83	3.000,00	-1.700,00	-36,17%
551-02 Parkanlagen	-5.039,98	32.900,00	12.258,68	26.000,00	-6.900,00	-20,97%
573-09 Öffentliche Einrichtungen	13.987,51	25.600,00	12.075,74	24.900,00	-700,00	-2,73%

Dem Teilhaushalt 660 sind insgesamt sechs Produkte und ein Projekt zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für zwei Produkte im Ergebnishaushalt erwartet. In diesem Teilhaushalt werden **Abweichungen in Höhe von 100.095,90 Euro (5,10 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung erwartet.

Dem Teilhaushalt 670 sind insgesamt vier Produkte zugeordnet. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für insgesamt drei Produkte erwartet. Hierdurch würden sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Mehraufwendungen in Höhe von 112.859,63 Euro (96,54 %)** gegenüber der ursprünglichen Planung ergeben.

Dem Teilhaushalt 700 sind insgesamt sechs Produkte zugeordnet. Das Produkt 573-10 Märkte unterliegt dabei nicht der Beratungszuständigkeit dieses Ausschusses. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden im Ergebnishaushalt für ein Produkt erwartet. Insgesamt würden sich **Minderaufwendungen in Höhe von 49.600,00 Euro (-9,95 %)** 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. Finanzhaushalt

<b>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</b>		<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan+ HHRest</b>	<b>Ist+ Reserviert</b>	<b>Prognose 31.12.2019</b>	<b>Abweichung</b>	<b>In (%)</b>	
538-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	I66007-217 Wallgarten	A	20.128,22		0,00	0,00	0,00%	
	I66007-300 Kläranlage Melle-Mitte	A	127.323,00	160.900,00	161.652,80	752,80	0,47%	
	I66008-200 Kanalbaubeiträge	E	-244.227,04	-300.000,00	-309.598,76	-9.598,76	3,20%	
	I66008-210 Kanalerneuerungen	A	277.081,04	200.000,00	5.106,81	5.106,81	-194.893,19	-97,45%
		E	-5.000,00			0,00	0,00	0,00%
	I66008-211 Erneuerung Pumpwerke	A	84.444,75	356.800,00	332.934,17	350.000,00	-6.800,00	-1,91%
	I66008-212 Störmeldeeinrichtungen	A	197.943,75	47.100,00	3.353,18	3.353,18	-43.746,82	-92,88%
	I66008-214 Geräteanschaffungen Kläranlagen	A	6.251,66	25.000,00	11.399,96	11.399,96	-13.600,04	-54,40%
	I66008-216 Oberflächenentwässerung Eicken-Bruche	A	31.651,36	150.000,00	21.378,23	25.000,00	-125.000,00	-83,33%

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>		Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2019	Abweichung	In (%)	
	I66008-301 Kläranlage Buer	A	42.737,21			0,00	0,00	0,00%
	I66008-302 Kläranlage Bruchmühlen	A	89.226,81	877.300,00	876.582,51	550.000,00	-327.300,00	-37,31%
	I66008-303 Kläranlage Gesmold	A	1.408.859,47	1.812.200,00	1.628.400,18	1.500.000,00	-312.200,00	-17,23%
	I66009-218 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.	A	9.000,00	60.000,00	58.293,67	0,00	-60.000,00	-100,00%
	I66009-230 Gewerbegebiet Bruche-Ost	A		500.000,00		0,00	-500.000,00	-100,00%
	I66009-250 Neuordnung Entwässerung GW Gesmold	A	54.446,17			0,00	0,00	0,00%
	I66014-213 SW-Pumpwerk Eicken-Bruche	A		61.700,00		0,00	-61.700,00	-100,00%
	I66016-200 Generalentwässerungsplan -Oberfl.entw.	A	4.563,11	132.100,00	314.873,91	30.000,00	-102.100,00	-77,29%
	I66017-214 Neue-Mitte Innere Erschließung	A	119.000,00			0,00	0,00	0,00%
	I66018-214 Neue-Mitte Bruchstr./Suerburgstr	A	51.300,00			0,00	0,00	0,00%
	I66018-215 Bismarckstr.	A	20.472,80	47.600,00	36.840,44	36.840,44	-10.759,56	-22,60%
	I66018-230 Zur Waldkirche	A	183.159,99			0,00	0,00	0,00%
	I66018-250 Gewerbegebiet Gesmold Feuerlöschteich	A	54.478,55			0,00	0,00	0,00%
	I66018-280 RW- Entwässerung Riemsloh	A	8.795,10	50.000,00		0,00	-50.000,00	-100,00%
	I66020-230 Beteiligung westliche Schwarze Heide	A		100.000,00		0,00	-100.000,00	-100,00%
	I66021-290 Brokamp	A	9.950,20		9.311,75	9.311,75	9.311,75	0,00%
	I66021-291 St.-Konrad-Str.	A		12.500,00	12.500,00	0,00	-12.500,00	-100,00%
541-01 Gemeindestraßen	I66007-110 Querungshilfen	A		10.000,00		0,00	-10.000,00	-100,00%
	I66008-100 Erschließungsbeiträge	E	-198.261,75	-155.000,00	-154.727,84	-154.727,84	272,16	-0,18%
	I66008-101 Straßenausbaubeiträge	E	-2,08			0,00	0,00	0,00%
	I66008-110 Erneuerung Straßen,Wege, Plätze innerörtl. Straßen	A		160.000,00	164.619,42	164.619,42	4.619,42	2,89%
	I66008-111 Deckenerneuerungen außerörtliche Straßen	A	445.050,21	300.000,00	276.219,26	300.000,00	0,00	0,00%
	I66008-112 Erneuerung von Brücken und Durchlässen	E	-16.000,00		-240.113,15	-240.113,15	-240.113,15	0,00%
	I66008-112 Erneuerung von Brücken und Durchlässen	A	62.417,46	52.300,00	12.438,08	25.000,00	-27.300,00	-52,20%
	I66008-113 Rad- und Gehwege	A	143.165,23	50.000,00	28.763,34	35.000,00	-15.000,00	-30,00%
	I66008-118 Eickener Str.	A	7.944,02	17.100,00		0,00	-17.100,00	-100,00%
	I66008-150 Zur Femlinde	A	89.088,71			0,00	0,00	0,00%
	I66009-118 Gewerbegebiet Gerden-Süd	A		400.000,00	298.259,22	250.000,00	-150.000,00	-37,50%
	I66009-119 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.	A	9.000,00	55.000,00	53.850,32	0,00	-55.000,00	-100,00%
	I66009-130 Gewerbegebiet Bruche-Ost	A		150.000,00		0,00	-150.000,00	-100,00%
	I66012-150 Gewerbegebiet Gesmold	A	197.743,91			0,00	0,00	0,00%
	I66012-161 Radweg Holterdorf	A	16.752,26	58.100,00	21.779,01	32.000,00	-26.100,00	-44,92%
		E			-11.819,35	-11.819,35	-11.819,35	0,00%

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>		Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2019	Abweichung	In (%)		
	I66014-113 Neue-Mitte Innere Erschließung	A	61.000,00		0,00	0,00	0,00%		
	I66014-180 Windmühlenweg	A		15.000,00	0,00	-15.000,00	-100,00%		
	I66015-051 Beteiligung Kreisel Industriestr.	A	45.609,98		0,00	0,00	0,00%		
	I66015-052 Beteiligung nach Eisenbahnkreuzungsgesetz	A	69,02		0,00	0,00	0,00%		
	I66016-110 Straßenkataster	A		100.000,00	0,00	-100.000,00	-100,00%		
	I66017-110 Gerätebeschaffung Straßenbau	A		5.000,00	0,00	-5.000,00	-100,00%		
	I66018-115 Bismarckstr.	A	22.283,73	50.700,00	40.410,39	40.410,39	-10.289,61	-20,30%	
	I66019-130 Fußgängerbrücke Else Bruchmühlen	A	41.302,62	8.600,00	18.492,27	18.500,00	9.900,00	115,12%	
	I66019-190 Brokamp	A			3.123,75	4.000,00	4.000,00	0,00%	
	I66020-110 Förderung Radwegebau	A		100.000,00		100.000,00	0,00	0,00%	
	I66020-113 Ellerkamp	A		20.000,00		1.836,80	-18.163,20	-90,82%	
	I66020-130 Parkstreifen Bahnhof Bruchmühlen	A			19.233,97	5.000,00	5.000,00	0,00%	
	I66020-150 Sanierung Elsepromenade	A	185,00	115.800,00		115.000,00	-800,00	-0,69%	
		E				0,00	72.900,00	-100,00%	
	I66020-190 Gausekamp	A	31.900,18	50.000,00		38.099,82	5.000,00	-45.000,00	-90,00%
	I66021-150 Kirchenburg Buer	A		275.000,00		0,00	-275.000,00	-100,00%	
		E				0,00	173.200,00	-100,00%	
545-02 Straßenbeleuchtung	I66008-103 Erschließungsbeiträge Straßenbeleuchtung	E	-3.945,91			-10.315,19	-10.315,19	0,00%	
	I66008-500 Straßenbeleuchtung	A	105.080,49	150.000,00	28.606,68	50.000,00	-100.000,00	-66,67%	
		E				0,00	0,00	0,00%	
	I66013-501 Eickener Str.	A		10.000,00		0,00	-10.000,00	-100,00%	
	I66013-502 Gewerbegebiet Gerden-Süd	A		10.000,00		10.000,00	0,00	0,00%	
	I66021-592 Gausekamp	A		6.000,00		0,00	-6.000,00	-100,00%	
546-01 Parkeinrichtungen	I66016-700 Parkplatz Feuerwehrhaus Oldendorf	A	90.675,33			-1.028,32	-1.028,32	0,00%	
547-02 Wartehallen	I66008-550 Haltestellen ÖPNV	A	529,56	65.700,00	37.655,84	38.000,00	-27.700,00	-42,16%	
	I66014-550 Haltestelle Post Riemsloh	A	8.212,21			0,00	0,00	0,00%	
552-01 Öffentliches Gewässer	I66007-600 Hochwasserschutz Gesbold	A		150.000,00	63.638,43	20.000,00	-130.000,00	-86,67%	
	I66009-602 Hochwasserschutz Melle- Mitte	A			11.942,12	12.000,00	12.000,00	0,00%	
	I66015-600 Hochwasserschutz/Flurber. Gesbold/Wellingh.	A	1.792.837,49	250.000,00	100.067,09	100.067,09	-149.932,91	-59,97%	
		E				0,00	0,00	0,00%	
	I66018-600 Verrohrung Gewässer III. Ordnung Neuenkirchen	A	76.619,35			0,00	0,00	0,00%	
	I66020-600 Hochwasserschutz Buer	A			5.150,40	5.150,40	5.150,40	0,00%	
P66018-004 Hochwasserschutz- maßnahmen Melle	I66007-600 Hochwasserschutz Gesbold	A			14.271,97	14.271,97	14.271,97	0,00%	
554-01 Natur und	I60010-201 Anschaffungen	A	7.686,47			0,00	0,00	0,00%	

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>		Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2019	Abweichung	In (%)
Landschaft	Natur und Landschaft	E -1.891,20			0,00	0,00	0,00%
561-01 Umweltschutz	I60018-400 Förderrichtlinie E-Ladesäulen	A 8.000,00	32.000,00		8.000,00	-24.000,00	-75,00%
	I60018-401 E-Ladesäule Maschweg	A 6.813,48			0,00	0,00	0,00%
561-02 Kompensations- flächen-Management	I60008-201 Kompensationsflächen	E -6.813,48			0,00	0,00	0,00%
		A 155.319,91	314.900,00	58.626,70	139.282,51	-175.617,49	-55,77%
111-16 Baubetriebsdienst	I70008-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Baubetriebsdienst	E -137.523,81			0,00	0,00	0,00%
		A 272.031,81	271.000,00	171.493,74	270.000,00	-1.000,00	-0,37%
	I70008-002 Gerätebeschaffungen Baubetriebsdienst	E -1.200,00		-10.699,98	-10.699,98	-10.699,98	0,00%
		A 66.153,14	131.900,00	112.321,85	131.900,00	0,00	0,00%
551-02 Parkanlagen	I70008-102 Anschaffungen Parkanlagen	E -998,67			0,00	0,00	0,00%
		A 1.454,80	35.000,00		35.000,00	0,00	0,00%

### 3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

## Teilhaushalt 660 – Tiefbauamt

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

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

#### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-5.631.191,85	-6.131.200,00	-4.592.068,98	-6.050.226,92	80.973,08	-1,32%
Summe Aufwendungen	2.375.449,22	2.644.000,00	2.074.980,65	2.497.602,07	-146.397,93	-5,54%
<b>Saldo</b>	<b>-3.255.742,63</b>	<b>-3.487.200,00</b>	<b>-2.517.088,33</b>	<b>-3.552.624,85</b>	<b>-65.424,85</b>	<b>1,88%</b>

#### Erläuterungen:

Die Ertragsentwicklung aus dem Gebührenhaushalt 538-01 „Entwässerung und Abwasserbeseitigung“ verläuft voraussichtlich plangerecht. Dies bedeutet jedoch auch, dass auch die bisher noch vorhandene Gebührenausrücklage aus den Ergebnissen der Vorjahre nahezu aufgebraucht wird, sodass in den Folgejahren eine Gebührenerhöhung notwendig wird. Die geplanten Aufwendungen werden insbesondere aufgrund geringerer Kosten für die Fäkalschlamm- und Klärschlamm Entsorgung voraussichtlich nicht in voller Höhe benötigt.

#### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66008-210 Kanalerneuerungen	E	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	277.081,04	200.000,00	5.106,81	5.106,81	-194.893,19	-97,45%
I66008-212 Störmeldeinrichtungen	A	197.943,75	47.100,00	3.353,18	3.353,18	-43.746,82	-92,88%
I66008-214 Geräteanschaffungen Kläranlagen	A	6.251,66	25.000,00	11.399,96	11.399,96	-13.600,04	-54,40%
I66008-216 Oberflächenentwässerung Eicken-Bruche	A	31.651,36	150.000,00	21.378,23	25.000,00	-125.000,00	-83,33%

I66008-302 Kläranlage Bruchmühlen	A	89.226,81	877.300,00	876.582,51	550.000,00	-327.300,00	-37,31%
I66008-303 Kläranlage Gesmold	A	1.408.859,47	1.812.200,00	1.628.400,18	1.500.000,00	-312.200,00	-17,23%
I66009-218 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.	A	9.000,00	60.000,00	58.293,67	0,00	-60.000,00	-100,00%
I66009-230 Gewerbegebiet Bruche-Ost	A	0,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	-100,00%
I66014-213 SW-Pumpwerk Eicken-Bruche	A	0,00	61.700,00	0,00	0,00	-61.700,00	-100,00%
I66016-200 Generalentwässerungsp lan -Oberfl.entw.	A	4563,11	132.100,00	314.873,91	30.000,00	-102.100,00	-77,29%
I66018-215 Bismarckstr.	A	20.472,80	47.600,00	36.840,44	36.840,44	-10.759,56	-22,60%
I66018-280 RW-Entwässerung Riemsloh	A	8.795,10	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-100,00%
I66020-230 Beteiligung westliche Schwarze Heide		0,00	100.000,00			-100.000,00	-100,00%
I66021-291 St.-Konrad-Str.		0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	-12.500,00	-100,00%

#### Erläuterungen:

Die Investition „**Kanalerneuerungen**“ wird größtenteils als Deckung für Mehrauszahlungen anderer Investitionen herangezogen. So wurden im Jahr 2020 der Großteil dieses Budgets zur Deckung einer Auftragsvergabe für die Generalentwässerungsplanung bzw. Oberflächenentwässerung (I66016-200) benötigt.

Die Maßnahmen an den **Störmeldeeinrichtungen** sind weitestgehend abgeschlossen. Lediglich kleinere Restarbeiten stehen in 2021 noch aus. Insgesamt wird das Budget nicht komplett benötigt werden.

Die Aufträge für **Geräteanschaffungen an den Kläranlagen** werden noch in 2020 vergeben. Die Abrechnung und Lieferung verzögert sich jedoch voraussichtlich bis ins das Jahr 2021, sodass hier Minderauszahlungen entstehen und das restliche Budget über die Bildung eines Haushaltsrestes nach 2021 übertragen werden soll.

Für die **Oberflächenentwässerung Eicken-Bruche** ist die Abstimmung mit der Deutschen Bahn zu treffen sowie einige Sicherheitsvorkehrungen vorzunehmen. Insgesamt ergeben sich hierdurch Verzögerungen in der Umsetzung, sodass ein Großteil des Budgets (125.000 €) nach 2021 übertragen werden soll.

Die Umsetzung der Maßnahmen bzw. die Abrechnung dieser an der **Kläranlage Bruchmühlen** (I66008-302) verzögern sich. Es werden daher Minderauszahlungen in Höhe von 327.300 € prognostiziert, die über den Jahresabschluss 2020 dann unter der Bildung eines Haushaltsrestes nach 2021 verschoben werden sollen.

Die Maßnahmen an der **Kläranlage Gesmold** sind weitestgehend abgeschlossen. Die Schlussrechnungen liegen teilweise bereits vor und befinden sich in der Prüfung. Auch aufgrund der Durchführung der Arbeiten in der Zeit der Umsatzsteuersenkung konnten die Maßnahmen günstiger als zuletzt geplant durchgeführt werden. Mit einer Prognose von 1,5 Mio. € würden die Maßnahmen um 312.200 € im Jahr 2020 günstiger abschließen.

Aufgrund der aktuell geführten Diskussionen um die Straßenausbaubeitragssatzung wurden die Planungen zum **Wohnviertel Gerhard-Hauptmann-Str.** zunächst gestoppt. Mit dem Haushalt 2021 sollen die Planungen und anschließende Umsetzung wieder fortgeführt werden. Im Jahr 2020 wurde bereits eine Auftragsvergabe durch eine Reservierung im

System abgebildet. Die Ausführung und auch Abrechnung wird sich jedoch erst im Jahr 2021 erfolgen, sodass das Budget in Höhe von 60.000 € über die Bildung eines entsprechenden Haushaltsrestes in das Jahr 2021 verschoben werden soll.

Über die Durchführung der Maßnahme im **Gewerbegebiet Bruche-Ost** gibt es noch keine abschließenden Entscheidungen, sodass das Budget in Höhe von 500.000 € nicht in 2020 benötigt wird.

Das **Schmutzwasserpumpwerk Eicken-Bruche** steht in direktem Zusammenhang mit dem dortigen Straßenausbau. Dieser verzögert sich, sodass mit der Umsetzung der Maßnahme nicht vor 2021 begonnen wird. Es kommt daher zu Minderauszahlungen in Höhe von 61.700 €, die über die Bildung eines Haushaltsrestes nach 2021 übertragen werden sollen.

Die Maßnahme „**Generalentwässerungsplan/ Oberflächenentwässerung**“ verzögert sich aufgrund von Schwierigkeiten in der Genehmigung des Bahndurchlasses sowie von Vorbereitungsfristen zur Baudurchführung bei der Deutschen Bahn. Die Auftragsvergaben sind jedoch hier bereits erfolgt. Aus diesen resultierte jedoch ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 182.800 €, der im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit über andere Investitionen in diesem Produkt (u.a. I66008-210 „Kanalerneuerungen“) gedeckt werden konnte.

Die Planungsleistungen zur Sanierung der **Bismarckstr.** beanspruchen in 2020 voraussichtlich weniger Budget als zunächst eingeplant war (-10.759,56 €).

Die vorgesehenen Maßnahmen zur **Regenwasserentwässerung in Riemsloh** wurden durch einen entsprechenden Ortsratsbeschluss abgelehnt. Hieraus resultieren Minderauszahlungen in Höhe von 50.000 € im Jahr 2020.

Die Durchführung der Maßnahmen zur **Beteiligung westlich der Schwarzen Heide** sind weitestgehend abgeschlossen, die Abrechnung verzögert sich jedoch und wird daher voraussichtlich in 2020 nicht mehr zahlungswirksam. Das Budget muss daher voraussichtlich in voller Höhe über die Bildung eines Haushaltsrestes nach 2021 übertragen werden.

Die Sanierungsmaßnahmen an der **St.-Konrad-Str.** wurden aufgrund der Diskussionen um die Straßenausbaubeitragssatzung verschoben. Zudem ist hier weiterer Grunderwerb erforderlich. Die eingeplanten Mittel in Höhe von 12.500 € werden daher im Jahr 2020 nicht benötigt.

## Produkt 541-01 „Gemeindestraßen“

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66007-110 Querungshilfen	A	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	100,00 %
I66008-111 Deckenerneuerungen außerörtliche Straßen	E	16.000,00		-240.113,15	-240.113,15	-240.113,15	
	A	445.050,21	300.000,00	276.219,26	15.000,00	-285.000,00	-95,00%
I66008-112 Erneuerung von Brücken und Durchlässen	A	62.417,46	52.300,00	12.438,08	25.000,00	-27.300,00	-52,20%
I66008-113 Rad- und Gehwege	A	143.165,23	50.000,00	28.763,34	35.000,00	-15.000,00	-30,00%
I66008-118 Eickener Str.	A	7.944,02	17.100,00	0,00	0,00	-17.100,00	-100,00%
I66009-118 Gewerbegebiet Gerden- Süd	A	0,00	400.000,00	298.259,22	250.000,00	-150.000,00	-37,50%
I66009-119 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann-Str.	A	9.000,00	55.000,00	53.850,32	0,00	-55.000,00	-100,00%
I66009-130 Gewerbegebiet Bruche- Ost	A	0,00	150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-100,00%
I66012-161 Radweg Holterdorf	E			-11.819,35	-11.819,35	-11.819,35	
	A	16.752,26	58.100,00	21.779,01	32.000,00	-26.100,00	-44,92%
I66014-180 Windmühlenweg	A	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	-100,00%
I66016-110 Straßenkataster	A	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100,00%
I66018-115 Bismarckstr.	A	22.283,73	50.700,00	40.410,39	40.410,39	-10.289,61	-20,30%
I66020-113 Ellerkamp	A	0,00	20.000,00				
I66020-150 Sanierung Elsepromenade	E	0,00	-72.900,00	0,00	0,00	72.900,00	-100,00%
	A	185,00	115.800,00	0,00	115.000,00	-800,00	-0,69%
I66020-190 Gausekamp	A	31.900,18	50.000,00	38.099,82	5.000,00	-45.000,00	-90,00%
I66021-150 Kirchenburg Buer	E	0,00	-173.200,00		0,00	173.200,00	-100,00%
	A	0,00	275.000,00		0,00	-275.000,00	-100,00%

### Erläuterungen:

Das Budget zur Umsetzung von **Querungshilfen** in Höhe von 10.000 € wird voraussichtlich in 2020 nicht benötigt, weil die Verkehrsschau bzw. die Verkehrsbehörde aktuell keine Querungshilfen angeordnet hat.

Die Einzahlung unter der Investition „**Deckenerneuerungen außerörtliche Straßen**“ resultiert noch aus der Förderung für die Hoyler Str., die ursprünglich schon für das Jahr 2019 eingeplant war. Aus diesen Mehreinzahlungen sollten in 2020 weitere Aufträge zu Deckenerneuerungen erfolgen, da diese jedoch sehr spät eingingen, konnte dies in 2020 nicht mehr erfolgen.

Unter dem Ansatz zur **Erneuerung von Brücken und Durchlässen** war geplant, die Else-Brücke am Grönenbergpark im Rahmen des Bundesförderprogrammes zum Grönenbergpark zu erneuern. Aufgrund der aktuellen Aussagen zur Antragslaufzeit bis bzw. zum Erhalt eines Beitragsbescheides, kann aus Verkehrssicherungsgründen nicht so lange gewartet werden. Auch ein Antrag auf vorzeitigen Maßnahmenbeginn hat hier keinen Erfolg. Daher ist zwar in 2020 mit Minderauszahlungen zurechnen. Diese sind jedoch als Haushalts-Rest nach 2021 zu übernehmen.

Bei **Rad- und Gehwegen** stehen noch kleinere Arbeiten und Abrechnungen aus. Es wird damit gerechnet, dass das Budget weitestgehend benötigt wird bzw. ein Teil unter der Bildung als Haushaltsrest in das Jahr 2021 übertragen wird.

Aufgrund der aktuell geführten Diskussionen um die Straßenausbaubeitragssatzung wurden die Planungen zum weiteren Ausbau der **Eickener Str.** zunächst gestoppt. Mit dem Haushalt 2021 sollen die Planungen und anschließende Umsetzung wieder fortgeführt werden. Das unter dieser Investitionsnummer vorhandene Budget in Höhe von 17.100 € soll wiederum mittels Haushaltrest in das Jahr 2021 verschoben werden.

Die Maßnahmen im Gewerbegebiet Gerden-Süd werden voraussichtlich noch in 2020 fertiggestellt. Damit der Schlussrechnung in 2020 jedoch nicht mehr zu rechnen ist, wird ein Großteil des Budgets (150.000 €) nicht mehr zahlungswirksam und soll als Haushaltsrest in das Jahr 2021 übertragen werden.

Aufgrund der aktuell geführten Diskussionen um die Straßenausbaubeitragssatzung wurden die Planungen zum **Wohnviertel Gerhard-Hauptmann-Str.** zunächst gestoppt. Mit dem Haushalt 2021 sollen die Planungen und anschließende Umsetzung wieder fortgeführt werden. Im Jahr 2020 wurde bereits eine Auftragsvergabe durch eine Reservierung im System abgebildet. Die Ausführung und auch Abrechnung wird sich jedoch erst im Jahr 2021 erfolgen, sodass das Budget in Höhe von 55.000 € über die Bildung eines entsprechenden Haushaltsrestes in das Jahr 2021 verschoben werden soll.

Über die Durchführung der Maßnahme im **Gewerbegebiet Bruche-Ost** gibt es noch keine abschließenden Entscheidungen, sodass das Budget in Höhe von 150.000 € nicht in 2020 benötigt wird.

Der **Radweg Holterdorf** konnte insgesamt günstiger als eingeplant abgeschlossen werden, sodass hier voraussichtlich Minderauszahlungen in Höhe von 26.100 € entstehen.

Bei der Maßnahme am **Windmühlenweg** fehlt es an der Baureife, sodass das Budget in Höhe von 15.000 € in 2020 sowie auch in der mittelfristigen Planung nicht benötigt wird.

Die Umsetzung des **Straßenkatasters** verzögert sich aufgrund eines Personalwechsels weiterhin. Das Budget von 100.000 € wird daher nicht in 2020 benötigt. Haushaltsreste sollen gebildet werden.

Aufgrund der aktuell geführten Diskussionen um die Straßenausbaubeitragssatzung wurden die Planungen zur Sanierung der **Bismarckstraße** zunächst gestoppt. Die Maßnahme wird in 2021 wieder aufgenommen, jedoch entstehen durch die Verzögerung Minderauszahlungen in Höhe von voraussichtlich 10.289,61.

Die Abrechnung der Maßnahmen am **Ellerkamp** konnte günstiger als eingeplant abgeschlossen werden. Das restliche Budget von 18.163,20 € wird nicht mehr benötigt.

Die Maßnahmen zur **Sanierung der Elsepromenade** im Rahmen der ILE-Förderung werden voraussichtlich noch in 2020 angeschlossen. Mit der Einzahlung aus der Förderung in Höhe von 72.900 € ist jedoch erst nach Prüfung des Verwendungsnachweises zu rechnen.

Für die Maßnahmen am **Gausekamp** wurde ein Antrag auf Aufnahme in ein Förderprogramm gestellt. Ein möglicher Bescheid wurde für 1. Jahreshälfte 2021 in Aussicht gestellt. Es kommt jedoch dadurch insgesamt zu einer Verzögerung, sodass ein Großteil des Budgets in Höhe von 45.000 € nicht in 2020 benötigt wird und mittels Bildung eines Haushaltsrestes in das Jahr 2021 übertragen werden soll.

Der ILE-Antrag zur Umsetzung von Maßnahmen in der **Kirchenburg Buer** wurde für 2020 abgelehnt, sodass der Ansatz nicht benötigt wird. Für das Jahr 2021 wurde der Antrag wiederholt eingereicht.

## Produkt 545-02 „Straßenbeleuchtung“

Produktverantwortlich: Harald Voß

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66008-103 Erschließungsbeiträge Straßenbeleuchtung	E	3.945,91	0,00	-10.315,19	-10.315,19	-10.315,19	
I66008-500 Straßenbeleuchtung	A	105.080,49	150.000,00	28.606,68	50.000,00	-100.000,00	-66,67%
I66013-501 Eickener Str.	A	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00	-100,00%
I66021-592 Gausekamp	A	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00	-100,00%

### Erläuterungen:

Bei den **Erschließungsbeiträgen Straßenbeleuchtung (I66008-103)** kommt es zum Jahresende zu Einzahlungen in Höhe von 10.315,19 Euro, die jedoch nicht in der Planung vorgesehen waren.

Aus Kapazitätsgründen konnten einige erteilte Aufträge für die **Straßenbeleuchtung (I66008-500)** noch nicht abgearbeitet werden, sodass mit Minderauszahlungen in Höhe von 100.000,00 Euro (-66,67 %) gerechnet wird.

Analog der Ausführungen im Kanal- und Straßenbau verschiebt sich die Umsetzung der geplanten Investition zur Straßenbeleuchtung in der **Eickener Straße (I66013-501)** und im **Gausekamp (I66021-592)**. Die geplanten Mittel in Höhe von insgesamt 16.000,00 Euro sollen in voller Höhe als Haushaltsrest in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden.

## Produkt 546-01 „Parkeinrichtungen“

Produktverantwortlich: Thomas Große-Johannböcke

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	157.000,17	17.900,00	5.490,69	7.700,00	-10.200,00	-56,98%
<b>Saldo</b>	<b>157.000,17</b>	<b>17.900,00</b>	<b>5.490,69</b>	<b>7.700,00</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>-56,98%</b>

### Erläuterungen:

Für die Unterhaltungsaufwendungen der Parkeinrichtungen (insb. des Parkdecks Dürrenberger Ring) werden weniger Aufwendungen als geplant prognostiziert. Der Minderaufwand in diesem Produkt wird daher voraussichtlich 10.200,00 Euro betragen.

## Produkt 547-02 „Wartehallen“

Produktverantwortlich: Harald Voß

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I66008-550 Haltestellen ÖPNV	A	529,56	65.700,00	37.655,84	38.000,00	-27.700,00	-42,16%

### Erläuterungen:

Das zur Verfügung stehende Gesamtbudget in Höhe von 65.700,00 Euro für „**Haltestellen-ÖPNV**“ (I66008-550) resultiert zu 45.700,00 Euro aus einem Haushaltsrest. Aufgrund mehrerer interner Corona-Fälle innerhalb der ausführenden Firma verzögern sich die geplanten Maßnahmen. Zum Ende des Jahres werden Minderauszahlungen in Höhe von 27.700,00 Euro prognostiziert.

## Teilhaushalt 670 – Umweltbüro

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

Produktverantwortlich: Anke Kuddes

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	-240,00	-240,00	-240,00	0,00%
Summe Aufwendungen	35.970,67	12.100,00	35.380,91	146.100,00	134.000,00	1107,44%
<b>Saldo</b>	<b>35.970,67</b>	<b>12.100,00</b>	<b>35.140,91</b>	<b>145.860,00</b>	<b>133.760,00</b>	<b>1105,45%</b>

### Erläuterungen:

Im Produkt 551-01 "Förderung Stadtgrün" werden Mehraufwendungen in Höhe von 134.000,00 Euro erwartet, die sich durch erforderliche Maßnahmen zur Herstellung und Prüfung der Verkehrssicherheit an Bäumen an Standorten mit einer besonders hohen Verkehrssicherheitserwartung ergeben. Weitere Baumpflegemaßnahmen an beschädigten und den Verkehr gefährdenden Bäume sollen im Rahmen des Baumkatasters in den kommenden Jahren je nach ihrer eingestuften Priorität erfolgen. Die Deckung der Mehraufwendungen erfolgt über Minderaufwendungen bei der Investition I60008-201 „Kompensationsflächen“.

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

Produktverantwortlich: Anke Kuddes

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	-1.229,93	-1.230,00	-1.230,00	0,00%
Summe Aufwendungen	0,00	38.000,00	6.261,61	12.090,00	-25.910,00	-68,18%
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>5.031,68</b>	<b>10.860,00</b>	<b>-27.140,00</b>	<b>-71,42%</b>

### Erläuterungen:

Im Produkt 554-01 "Natur und Landschaft" werden Minderaufwendungen in Höhe von 25.910 Euro (68,18 %) erwartet. Für das Jahr 2020 war vorgesehen, die Planungsleistungen für die Aktualisierung des Landschaftsplanes auf Grundlage des Landschaftsrahmenplanes vom Landkreis Osnabrück zu vergeben. Voraussichtlich im Frühsommer 2021 steht der vorbereitende Landschaftsrahmenplan zur Verfügung. Die Planung des Landschaftsplanes wird sich entsprechend in das Jahr 2021 verschieben, sodass der Ansatz in Höhe von 20.000,00 Euro für 2020 nicht benötigt wird. Die für das Jahr 2020 eingestellten finanziellen Mittel für landschaftspflegerische Maßnahmen werden ebenfalls voraussichtlich nicht vollständig ausgeschöpft (-5.200,00 Euro).

## **Produkt 561-01 „Umweltschutz“**

Produktverantwortlich: Anke Kuddes

### **Finanzhaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2020	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60018-400 Förderrichtlinie E- Ladesäulen	A	0,00	32.000,00	0,00	8.000,00	-24.000,00	-75,00%

### Erläuterungen:

Für die beschlossene Förderrichtlinie der **E-Ladesäulen (I60018-400)** wurde inkl. eines Haushaltsrestes für das Jahr 2020 mit einem Auszahlungsbudget von 32.000,00 Euro geplant. Prognostiziert werden nach aktuellem Stand jedoch nur Auszahlungen in Höhe von 8.000,00 Euro (-24.000,00 Euro, -75 %). Es liegen noch mehrere gestellte Anträge vor und es können noch bis zum 31.12.2020 weitere Anträge eingereicht werden. Da es bei der Umsetzung der bereits beantragten E-Ladesäulen zu Verzögerungen gekommen ist und noch weitere Anträge eingereicht werden können, wird die Übertragung der restlichen Haushaltsmittel in das kommende Jahr notwendig.

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

Produktverantwortlich: Klaus Lichy

### **Ergebnishaushalt:**

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-35.967,45	-33.200,00	-13.672,77	-32.808,37	391,63	-1,18%
Summe Aufwendungen	49.672,15	33.200,00	38.969,49	43.618,00	10.418,00	31,38%
<b>Saldo</b>	<b>13.704,70</b>	<b>0,00</b>	<b>25.296,72</b>	<b>10.809,63</b>	<b>10.809,63</b>	<b>100,00%</b>

### Erläuterungen:

Seit diesem Haushaltsjahr wird die Entwicklungspflege der Kompensationsflächen über den Ergebnishaushalt anstatt den Finanzhaushalt gebucht. Die Deckung der daraus resultierenden Mehraufwendungen erfolgt durch die Investition „I60008-201 Kompensationsflächen“ über die die Entwicklungspflege in den Vorjahren gezahlt wurde. Zusätzlich werden aufgrund von Trockenschäden in Wäldern und weiteren Pflegemaßnahmen Mehraufwendungen zum Jahresende entstehen. Insgesamt wird von Mehraufwendungen in Höhe von 10.418,00 Euro ausgegangen.

## Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I60008-201 Kompensations-flächen	E	137.523,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	155.319,91	314.900,00	58.626,70	139.282,51	-175.617,49	-55,77

### Erläuterungen:

Das zur Verfügung stehende Gesamtbudget in Höhe von 314.900,00 Euro auf der Investitionsnummer **I60008-201 „Kompensationsflächen“** resultiert um 200.900,00 Euro noch aus Haushaltsresten des Vorjahres und ist maßgeblich für den Erwerb von Werteinheiten eingeplant. Der Kauf der Kompensationsflächen bzw. die Erhöhung der Werteinheiten bestehender Flächen als Ausgleich für den Bau des Gewerbeparks „Grüne Kirchbreite“ verschiebt sich aufgrund der Verzögerung im Bauverfahren. Die für diese Maßnahme im Haushaltsjahr 2020 vorgesehenen Finanzmittel sollen in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden. Zum Jahresende werden Minderauszahlungen in Höhe von 175.617,49 Euro prognostiziert.

## Teilhaushalt 700 – Baubetriebsdienst

### Produkt 541-02 „Winterdienst“

Produktverantwortlich: Marco Schiller

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-145,14	-700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	39.935,86	73.200,00	7.240,01	50.000,00	-23.200,00	-31,69%
<b>Saldo</b>	<b>39.790,72</b>	<b>72.500,00</b>	<b>7.240,01</b>	<b>49.300,00</b>	<b>-23.200,00</b>	<b>-32,00%</b>

### Erläuterungen:

Aufgrund der Durchschnittswerte der letzten Jahre wird mit Aufwendungen in Höhe von 50.000,00 Euro für das Jahr 2020 gerechnet. Dies entspricht Minderaufwendungen in Höhe von 23.200,00 Euro bzw. 31,69 % zur ursprünglichen Planung. Der Ansatz soll für die nächsten Haushaltsjahre angepasst werden. Grundsätzlich ist eine Planung für dieses Produkt schwer vorauszusagen, da der Aufwand jedes Jahr aufs Neue stark von Wettergegebenheiten abhängt.

<b>Strategisches Ziel</b>	4, 6
<b>Handlungsschwerpunkt(e)</b>	4.4, 4.5, 4.7, 6.1
<b>Ergebnisse, Wirkung</b> <i>(Was wollen wir erreichen?)</i>	Wir wollen unsere Umwelt und Infrastruktur ökologisch und ökonomisch unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorschriften gestalten, um für unseren Bürgern eine nachhaltige Stadt zu schaffen und zu erhalten.
<b>Leistungen, Prozess, angestrebtes Ergebnis</b> <i>(Was müssen wir dafür tun?)</i>	Wir müssen die Bedarfe ermitteln, bei Defiziten Lösungen erarbeiten und diese umsetzen.
<b>Ressourceneinsatz, einschl. Folgekostenbetrachtung und Personalressourcen</b> <i>(Was müssen wir einsetzen?)</i>	Wir müssen ausreichende Finanz- und Personalressourcen vorhalten.