

Anlage 1: Controllingbericht für den Ausschuss für Bildung

Bezogen auf den Zuständigkeitsbereich dieses Ausschusses wird folgender Bericht abgeben:

Nach den Anforderungen des Kommunalen Steuerungsmodells sind die Produktverantwortlichen für die Ergebnis- und Ressourcenverantwortung ihres Budgets zuständig. Im Rahmen des Controllings wird die ursprüngliche Planung der Prognose der jeweilig zuständigen Produktverantwortlichen zum 31.12.2023 gegenübergestellt. **Maßgebliche Abweichungen (+/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen und >10.000 € bzw. absolute Abweichungen von >50.000 €)** sind zu kommentieren und stellen erste wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2023 dar.

Legende:

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

1. Ergebnishaushalt Budget „Produktverantwortung“

| | Ist Vorjahr | Plan + HHRest | Ist | Reserviert | Prognose vom 31.05. | Prognose zum 31.12.2023 | Abweichung (Plan/Prognose) | Abw. (%) |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------|----------------|
| THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport | 5.846.379,83 | 11.863.400,00 | 9.615.339,71 | 458.080,82 | 11.028.771,13 | 10.074.300,00 | -1.789.100,00 | -15,08% |
| 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% |
| 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% |
| 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% |

| <i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i> | | | Ist Vorjahr | Plan+ HHRest | Ist | Reserviert | Prognose vom 31.05. | Prognose zum 31.12. | Abweichung | In (%) |
|--|--|------|-------------|-----------------|------------|------------|------------------------|------------------------|---------------|---------|
| 361-01 Kindertagespflege | I40021-550 Inv.-Zuschuss Tagespflege | E | -16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten 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% |
| | | E | -382.000,00 | 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 | | -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% |
| | 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) | | 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% | |

3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

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% |
| Saldo | 672.131,71 | 825.500,00 | 276.710,40 | 613.036,78 | 614.300,00 | -211.200,00 | -25,58% |

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.

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% |
| Saldo | -496.507,02 | -450.700,00 | -401.707,40 | -688.745,43 | -670.600,00 | -219.900,00 | 48,79% |

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 €.

Finanzhaushalt:

| | | 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.

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% |
| Saldo | 390.456,32 | 427.000,00 | 500.388,10 | 480.000,00 | 500.400,00 | 73.400,00 | 17,19% |

Erläuterungen:

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

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% |
| Saldo | 12.962,37 | 8.900,00 | -111.487,62 | -51.400,00 | -110.200,00 | -119.100,00 | -1.338,20% |

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.

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 U3 | 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 „U3-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.

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% |
| Saldo | 3.707.316,90 | 8.379.600,00 | 7.536.543,83 | 8.160.544,48 | 7.229.300,00 | -1.150.300,00 | -13,73% |

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 €.

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.