

Informationsvorlage 2019/0159

Amt / Fachbereich	Datum
Amt für Familie, Bildung und Sport	21.05.2019

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Bildung und Sport	26.09.2019		Ö

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche

Unterjähriger Controllingbericht für den Ausschuss für Bildung und Sport zum Stichtag 30.06.2019

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der unterjährige Controllingbericht zum Stichtag 30.06.2019, 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 30.06.2019,
- 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 Bildung und Sport 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 31.12.2019 gegenübergestellt. **Maßgebliche Abweichungen (+/- 10 % im Saldo aus Erträgen und Aufwendungen und >2.000 € bzw. absolute Abweichungen von >50.000 €)** sind zu kommentieren und stellen erste wichtige Erkenntnisse bezüglich des finanziellen Verlaufes des Jahres 2019 dar.

Zusätzlich zur rein finanziellen Betrachtung, wird im Jahr 2019 wieder ein Leistungscontrolling für folgende Produkte durchgeführt. Hier wurden 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 werden bzw. aufgrund von Rückschlüssen aus den ersten Zielsetzungen eine Anpassung der operativen Ziele durchgeführt werden.

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 31.12.19	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport	6.688.803,85	10.547.600,00	6.077.039,71	9.507.643,33	-1.039.956,67	-9,86%
211-01 Grundschulen	581.470,58	618.400,00	266.733,73	608.453,26	-9.946,74	-1,61%
216-01 Oberschulen	-545.724,31	-388.000,00	-628.086,13	-413.853,77	-25.853,77	6,66%
218-01 Gesamtschulen	424.183,20	328.500,00	0,00	328.500,00	0,00	0,00%

243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	-19.133,62	-19.400,00	54.492,99	-36.988,00	-17.588,00	90,66%
263-01 Musikschulen	68.577,47	91.000,00	89.622,80	91.000,00	0,00	0,00%
271-01 Volkshochschule	36.812,70	40.100,00	16.270,15	40.100,00	0,00	0,00%
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	5.523.142,71	8.145.700,00	5.651.995,65	7.137.553,77	-1.008.146,23	-12,38%
366-02 Kinderspielplätze	11.510,60	10.000,00	358,21	10.000,00	0,00	0,00%
367-05 Tagespflege/Familienbüro	10.776,94	373.900,00	7.153,36	375.700,00	1.800,00	0,48%
421-01 Förderung des Sports	41.033,56	76.500,00	42.710,86	75.500,00	-1.000,00	-1,31%
424-01 Sportplätze	102.293,21	112.300,00	63.315,76	112.220,00	-80,00	-0,07%
424-02 Sporthallen	32.329,64	58.000,00	8.821,26	50.000,00	-8.000,00	-13,79%
424-03 Bäder	94.746,53	411.400,00	231.545,80	446.950,00	35.550,00	8,64%
P40018-008 Finanzierungsrichtlinien für Kindertagesstätten	343,61	6.600,00	127,45	1.000,00	-5.600,00	-84,85%
P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten	0,00	255.000,00	127.979,28	255.100,00	100,00	0,04%

Dem **Teilhaushalt 400** sind insgesamt 17 Produkte und zwei Projekte zugeordnet. Die Beratungszuständigkeit des Ausschusses für Bildung und Sport umfasst 12 Produkte und die beiden Projekte. Das Produkt 367-05 „Tagespflege/Familienbüro“ wird ebenfalls in dieser Vorlage betrachtet.

Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für sechs Produkte und ein Projekt erwartet. Hierdurch würden sich im Ergebnishaushalt dieses Teilhaushaltes **Minderaufwendungen in Höhe von 1.039.956,67 € (-9,86 %)** 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 Teilhaushalt 400

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>		Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2019	Abweichung	In (%)
211-01 Grundschulen	I40008-001 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen	A 60.194,91	136.600,00	15.369,54	136.600,00	0,00	0,00%
	I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A 148.952,66	190.400,00	88.395,42	120.000,00	-70.400,00	-36,97%
216-01 Oberschulen	I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen	A 14.297,00	176.200,00	0,00	176.200,00	0,00	0,00%
	I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A 59.085,32	97.100,00	24.187,35	40.000,00	-57.100,00	-58,81%
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	I40017-090 Inklusion	A 5.936,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E -5.936,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	I40009-500 Krippenausbau	A 8.155,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		E -8.155,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I40014-502 Kindertagesstätten Sonderzuwendungen	A 59.250,00	72.200,00	43.942,94	72.200,00	0,00	0,00%

366-02 Kinderspielplätze	I23008-175 Anschaffung Spielgeräte	A	31.140,26	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00%
367-05 Tagespflege/Fa milienbüro	I19008-001 Projekt "Notinsel"	E	572,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
421-01 Förderung des Sports	I40019-800 Zuschuss TV Neuenkirchen "Soccer-Platz"	A	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%
	I40019-801 Sportstättenförderrichtlinie	A	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00%
424-01 Sportplätze	I40007-200 Ballfangzäune	A	902,97	30.000,00	9.402,50	30.000,00	0,00	0,00%
	I40008-200 Gerätebeschaffungen Sportplätze	A	4.530,69	15.700,00	0,00	15.700,00	0,00	0,00%
	I40014-200 Beregnungsanlagen	A	20.451,26	90.300,00	63.082,90	90.300,00	0,00	0,00%
	I40015-201 Flutlichtanlagen	A	52.298,94	52.500,00	0,00	52.500,00	0,00	0,00%
		E	-3.626,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	I40019-201 Zuschuss SuS Buer Flutlichtanlage	A	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00%
I40019-202 Zuschuss TSV Westerhausen	A	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00%	
424-02 Sporthallen	I40008-300 Gerätebeschaffungen Sporthallen	A	1.588,00	28.400,00	4.140,10	28.400,00	0,00	0,00%
424-03 Bäder	I40008-400 Anschaffungen Bäderbereich	A	21.169,98	10.000,00	1.389,59	10.000,00	0,00	0,00%
	I40008-410 Neubau Hallenbad	A	6.137,36	308.900,00	0,00	0,00	-308.900,00	-100,00%
	I40009-400 Freibad Neuenkirchen	A	0,00	0,00	3.993,50	0,00	0,00	0,00%
	I40013-400 Freibad Riemsloh	A	0,00	39.000,00	37.820,78	48.000,00	9.000,00	23,08%
P40019-002 An- und Ausbau Kindertages- stätten	I40018-P01 Inv.-Zuschuss St. Marien Melle-Mitte	A	0,00	350.000,00	244.924,14	350.000,00	0,00	0,00%
		E	0,00	-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	0,00%
	I40018-P02 Inv.-Zuschuss Martini Buer	A	0,00	375.000,00	0,00	0,00	-375.000,00	-100,00%
	I40018-P03 Kita Oldendorf	A	0,00	750.000,00	523.047,28	282.360,00	-467.640,00	-62,35%
	I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	A	0,00	460.000,00	430.577,14	260.000,00	-200.000,00	-43,48%
	I40018-P05 Sportplatzverlegung f. Kita Sonnenblume	A	0,00	180.000,00	4.278,29	180.000,00	0,00	0,00%
	I40018-P06 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)	A	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00%
	I40019-P01 Inv.-Zuschuss St. Johann Riemsloh	A	0,00	425.000,00	0,00	0,00	-425.000,00	-100,00%
		E	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	-100,00%
	I40019-P02 Kita Bruchmühlen	A	0,00	75.000,00	0,00	40.000,00	-35.000,00	-46,67%
I40019-P03 Inv.-Zuschuss St. Ursula Wellingholzhausen	A	0,00	235.000,00	0,00	0,00	-235.000,00	-100,00%	

	I40019-P04 Kita Schwalbennest Gesmold	A	0,00	308.000,00	24.931,59	308.000,00	0,00	0,00%
		E	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	-100,00%
	I40019-P05 Kita Schwalbennest Gesmold (BGA)	A	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00%
	I40020-P02 Kita Oldendorf (BGA)	A	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	-100,00%

3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 211-01 „Grundschulen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	148.952,66	190.400,00	88.395,42	120.000,00	-70.400,00	-36,97%

Erläuterungen:

Unter der Investition „**Anschaffung von Computern Grundschulen**“ wird die Umsetzung des Medienkonzeptes für die Grundschulen geplant und gebucht. Durch Langzeiterkrankungen und der damit verbundenen dauerhaften personellen Unterbesetzung im Sachgebiet Schule wird die Umsetzung des Medienkonzeptes 2019 voraussichtlich in 2020 verschoben. Es wird daher prognostiziert, dass 70.400,00 € des Budgets nicht umgesetzt werden können und ggf. als Haushaltsrest in das Jahr 2020 verschoben werden müssen.

Produkt 216-01 „Oberschulen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	59.085,32	97.100,00	24.187,35	40.000,00	-57.100,00	-58,81%

Erläuterungen:

Unter der Investition „**Anschaffung von Computern Oberschulen**“ wird die Umsetzung des Medienkonzeptes für die Oberschulen geplant und gebucht. Durch Langzeiterkrankungen und der damit verbundenen dauerhaften personellen Unterbesetzung im Sachgebiet Schule wird die Umsetzung des Medienkonzeptes 2019 voraussichtlich in 2020 verschoben. Es wird daher prognostiziert, dass 57.100,00 € des Budgets nicht umgesetzt werden können und ggf. als Haushaltsrest in das Jahr 2020 verschoben werden müssen.

Produkt 218-01 „Gesamtschulen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Plan 2019	Istwert zum 30.06.19	Prognose 31.12.19 (Wert)	Status (Ampel)*
Anpassung der bestehenden Verträge zur Zahlung der Sachkosten an die "Bramscher Regelung"	Pro-Schüler-Wert	532,94 €	31.12.2019	532,94 €	651,37 €	532,94 €	

Erläuterungen:

Die Anpassung der bestehenden Verträge zur Zahlung der Sachkosten an die „Bramscher Regelung“ ist erfolgt, sodass der Zielwert pro Schüler in Höhe von 532,94 € voraussichtlich erreicht wird.

Produkt 243-01 „Sonstige schulische Maßnahmen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-73.977,03	-76.300,00	-700,35	-93.888,00	-17.588,00	23,05%
Summe Aufwendungen	54.843,41	56.900,00	55.193,34	56.900,00	0,00	0,00%
Saldo	-19.133,62	-19.400,00	54.492,99	-36.988,00	-17.588,00	90,66%

Erläuterungen:

Für das Produkt 243-01 „Sonstige schulische Maßnahmen“ werden Mehrerträge i.H.v. 17.588,00 € prognostiziert, weil der Landeszuschuss zur Inklusion höher als geplant ausfällt. Der Zuschuss errechnet sich aus den Schülerzahlen, die jedoch im Berechnungszeitraum höher als bei der Planung berücksichtigt ausgefallen sind.

Produkt 365-01 „Tageseinrichtungen für Kinder“

Produktverantwortlich: Britta Itzek

Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Plan 2019	Istwert zum 30.06.19	Prognose 31.12.19 (Wert)	Status (Ampel)*
Betreuungsquote Kindergarten (3-6 Jahre)	in %	96%	31.12.2019	96,00%	97%	98%	
Betreuungsquote Krippenplätze	in %	51%	31.12.2019	48,00%	55%	58%	
Kostendeckungsgrad	in %	27,63%	31.12.2019	27,63%	38,66%	33,53%	

Erläuterungen:

Die Betreuungsquote der Kindergartenkinder (3-6 Jahre) wird voraussichtlich etwas höher als bei der Planung des Haushaltes 2019 berücksichtigt ausfallen (+2%-Punkte). Die Betreuungsquote bei den Krippenplätzen zeigt eine gleiche Entwicklung. Hier wird prognostiziert, dass diese mit 58 % zum Ende des Jahres höher als geplant ausfällt.

Der Kostendeckungsgrad (wie viel Prozent der gesamten Aufwendungen des Produktes sind durch Erträge gedeckt) fällt lt. Prognose voraussichtlich höher aus, als in der Planung kalkuliert (27,63 %), weil da Mehrerträge und auch Minderaufwendungen erwartet werden (s. Ergebnishaushalt).

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-4.314.645,71	-3.076.100,00	-3.605.351,73	-3.605.346,23	-529.246,23	17,21%
Summe Aufwendungen	9.837.788,42	11.221.800,00	9.257.347,38	10.742.900,00	-478.900,00	-4,27%
Saldo	5.523.142,71	8.145.700,00	5.651.995,65	7.137.553,77	-1.008.146,23	-12,38%

Erläuterungen:

Bei den Betriebskostenzuschüssen des Landkreises Osnabrück sowie der Übernahme der Elternbeiträge werden Mehrerträge in Höhe von 529.246,23 € gegenüber der Planung erwartet. Demgegenüber fallen Aufwendungen voraussichtlich nicht in der eingeplanten Höhe an (-478.900,00 €, -4,27 %), weil neue Gruppen teilweise erst später eröffnet werden. Im Saldo ergibt so somit eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 1.008.146,23 €.

Produkt 424-02 „Sporthallen“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-33.497,25	-27.000,00	-2.496,90	-27.000,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	65.826,89	85.000,00	11.318,16	77.000,00	-8.000,00	-9,41%
Saldo	32.329,64	58.000,00	8.821,26	50.000,00	-8.000,00	-13,79%

Erläuterungen:

Die Abrechnung der Kreishallen hat, trotz der angenommenen Mehrnutzung aufgrund des Brandes in der Sporthalle Haferstraße 2018, niedrigere Aufwendungen als geplant verursacht. Für das Jahr 2019 werden ebenfalls weniger Aufwendungen erwartet (-8.000,00 €). Der Planansatz kann voraussichtlich in Zukunft entsprechend angepasst werden.

Produkt 424-03 „Bäder“

Produktverantwortlich: Christian Elscher

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40013-400 Freibad Riemsloh	A	0,00	39.000,00	37.820,78	48.000,00	9.000,00	23,08%
I40008-410 Neubau Hallenbad	A	6.137,36	308.900,00	0,00	0,00	-308.900,00	-100,00%

Erläuterungen:

Beim Neubau des Planschbeckens im Freibad Riemsloh wurden zunächst lediglich die reinen Anschaffungskosten des Beckens (39.000,00 EUR) üpl. vom Ergebnishaushalt in den Finanzhaushalt verschoben. Dazu kamen jetzt noch die notwendigen Vor- und Nacharbeiten (Betonarbeiten, Rohrleitungen anschließen usw.). Der geplante Gesamtkostenrahmen von 50.000,00 EUR wurde eingehalten.

Auch im Jahr 2019 wird es voraussichtlich nicht zu einer Mittelverwendung des aus Haushaltsresten bestehenden Budgets zum „**Neubau Hallenbad**“ kommen (308.900,00 €). Es stehen noch Restarbeiten (Bodenbeschichtung) aus. Weiterhin besteht ein Prozesskostenrisiko zur Schlussrechnung der Rohbauarbeiten und des Architekten.

Projekt P40018-008 „Finanzierungsrichtlinie Kindertagesstätten“

Projektleitung: Britta Itzek

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe Aufwendungen	343,61	6.600,00	127,45	1.000,00	-5.600,00	-84,85%
Saldo	343,61	6.600,00	127,45	1.000,00	-5.600,00	-84,85%

Erläuterungen:

Die Umsetzung des Projektes „Finanzierungsrichtlinie Kindertagesstätten“ dauert länger als geplant. Daher wird auch das für dieses Jahr vorgesehene Budget nicht komplett benötigt. Es werden Minderaufwendungen in Höhe von 5.600,00 € prognostiziert.

Projekt P40019-002 „An- und Ausbau Kindertagesstätten“

Projektleitung: Karl-Wilhelm

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2019	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40018-P02 Inv.- Zuschuss Martini Buer	A		375.000,00		0,00	-375.000,00	-100,00%
I40018-P03 Kita Oldendorf	A		750.000,00	523.047,28	282.360,00	-467.640,00	-62,35%
I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	A		460.000,00	430.577,14	260.000,00	-200.000,00	-43,48%
I40019-P01 Inv.- Zuschuss St. Johann Riemsloh	A		425.000,00		0,00	-425.000,00	-100,00%
	E		-180.000,00		0,00	180.000,00	-100,00%
I40019-P02 Kita Bruchmühlen	A		75.000,00		40.000,00	-35.000,00	-46,67%
I40019-P03 Inv.- Zuschuss St. Ursula Wellingholzhausen	A		235.000,00		0,00	-235.000,00	-100,00%
I40019-P04 Kita Schwalbennest Gesmo	A		308.000,00	24.931,59	308.000,00	0,00	0,00%
	E		-360.000,00		0,00	360.000,00	-100,00%
I40020-P02 Kita Oldendorf (BGA)	A		6.000,00		0,00	-6.000,00	-100,00%

Erläuterungen:

Die Fertigstellung der Maßnahmen in **Buer und Riemsloh (I40018-P02 und I40019-P01)** erfolgt erst zu Beginn des nächsten Jahres. Insofern stehen die zahlungswirksamen Auszahlungen in Höhe von insgesamt 800.000,00 € und Einzahlungen über 180.000,00 € ebenfalls erst im nächsten Jahr an. Vergleichbares gilt für den **investiven Zuschuss an den St. Ursula Kindergarten in Wellingholzhausen (I40019-P03)**. Hier ist die Planung noch nicht weit genug vorangeschritten, um einen Baubeginn zu benennen. Mit einem Abschluss der Arbeiten und Abfluss der Mittel ist jedoch zweifelsfrei nicht im Jahr 2019 zu rechnen.

Für die Maßnahmen **Kita Oldendorf (I40018-P03) und Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (I40018-P04)** wurde die Leistungsphase 5 (Ausführungsplanung) gem. HOAI abgeschlossen. Der geplante Baubeginn liegt im Jahr 2020. Insofern fallen in diesem Jahr hauptsächlich Planungskosten an. Die Auszahlungen für die Umsetzung verschieben sich für beide Bauvorhaben mit einer Gesamthöhe von 667.640,00 € in das kommende Jahr. Aufgrund des Baubeginns im Jahr 2020 ist eine Auszahlung für **Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Kita Oldendorf (I40020-P02)** ebenfalls noch nicht in diesem Jahr vorgesehen.

Die Planung für die **Kita Bruchmühlen (I40019-P02)** hat begonnen. Hierdurch wurde bereits deutlich, dass zunächst nur 40.000,00 € im laufenden Jahr benötigt werden.

4. Nachsteuerungsempfehlungen

Projektcontrolling für die Projekte „P40018-008 Finanzierungsrichtlinie für Kindertagesstätten“ und „P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten“ im 2. Quartal 2019

Sach- und Rechtslage

Während der Haushalt der Stadt Melle grundsätzlich nach den gesetzlichen Vorgaben in Produkten organisiert ist, die das wiederkehrende Regelgeschäft abbilden, können Maßnahmen von besonderer Komplexität und/oder Bedeutung als Projekte definiert werden. Sie zeichnen sich dadurch aus, dass sie nicht innerhalb der linearen Aufbauorganisation abgewickelt werden, sondern mit eigenen Managementmethoden initiiert, geplant, umgesetzt nachgehalten und abgeschlossen werden.

Aufgrund des hervorgehobenen Charakters, einer hohen Dynamik bei der Umsetzung und der damit verbundenen Anpassungsbedarfe ist ein regelmäßiges Projektcontrolling unerlässlich, um Projekte erfolgreich abzuschließen. Der Dienstanweisung zur strategischen und operativen Steuerung der Stadt Melle entsprechend erfolgt das Projektcontrolling vierteljährig. Dabei wird in einer formal definierten und einheitlichen Weise über den Umsetzungsstand der Projekte berichtet. Der Abgleich zwischen der Planung und dem tatsächlichen Umsetzungsstand ermöglicht eine zeitnahe Reaktion und Anpassung an neue Gegebenheiten oder Komplikationen, um den Erfolg der Projekte sicherzustellen.

Die Rückmeldungen durch die Projektverantwortlichen werden in Form des Projektcontrollingberichts gesammelt veröffentlicht. Außerdem erfolgt eine Berichterstattung in den zuständigen Ausschüssen. Der Ausschuss für Bildung und Sport ist zuständig für die Projekte „P40018-008 Finanzierungsrichtlinie für Kindertagesstätten“ und „P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten“.

1. Projektbeschreibung

Grundsätzlich sind die Projekte im Haushaltsplan 2019/2020 der Stadt Melle beschrieben. Nachfolgend finden Sie eine Zusammenfassung der wesentlichen Elemente der Projektplanung.

Projektcontrolling Q2 2019

An die Projektverantwortlichen wurde eine Vorlage versandt, über die das Controlling der Projekte in unkomplizierter Weise möglich war. Durch die Verwendung einer Ampel-Skala kann der Projektstatus in vier Bewertungskriterien (Projektfortschritt bei Leistungsbausteinen, Terminentwicklung, Budgetentwicklung sowie Personalressourcenplanung) schnell ersichtlich dargestellt werden.

Legende:	
	Der Projektstatus dieses Bewertungskriteriums ist im Plan (Abw. < 10% vom Planwert), es besteht kein Handlungsbedarf.
	Der Projektstatus dieses Bewertungskriteriums weicht <u>positiv oder negativ</u> von der Planung ab, es sind Konsequenzen zu ziehen bzw. weitere Schritte einzuleiten, um das Ziel noch zu erreichen.
	Der Projektstatus dieses Bewertungskriteriums weicht kritisch von der Planung ab, die Zielerreichung ist grundsätzlich gefährdet, Nachsteuerung oder Neuplanung notwendig.

Projekt P40018-008 Finanzierungsrichtlinien für Kindertagesstätten

Projektleitung: Britta Itzek

Projektbeginn: Januar 2018, Projektende: Dezember 2019

Bewertungskriterien (relativ zu Plan)	Status (zum aktuellen Quartal)	Prognose (zum Jahresende)	Kommentar, Erläuterung, Begründung für Abweichung	Handlungsbedarfe und Entscheidungsbedarfe
Projektfortschritt bei Leistungsbausteinen			Grundsätzliches neues Modell erarbeitet, aber vorläufige Hochrechnung der fiktiven Zuschüsse auf Basis der Neuregelung steht noch aus.	Hochrechnung unter Hilfestellung (Zahlenmaterial) der Träger muss vorgenommen werden.
Terminentwicklung			Verhandlung mit Trägern konnten nicht planmäßig abgeschlossen werden.	Engere Taktung von Verhandlungsgesprächen.
Budgetentwicklung				
(Personal-) Ressourcenplanung			längerer krankheitsbedingter Ausfall im letzten Jahr, Personal ist durch andere dringende Aufgaben (Planung zusätzlicher Plätze oder Sozialstaffel) gebunden	Zeitnahe Besetzung der zusätzlich eingeplanten Stelle im Sachgebiet.

Projektverlauf lfd. Jahr	Q1	Q2	Q3	Q4	Projektprognose insgesamt	
Hinweise und Erläuterungen						

Projekt P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten

Projektleitung: Karl-Wilhelm Möller

Projektbeginn: Oktober 2018, Projektende: Dezember 2022

Bewertungskriterien (relativ zu Plan)	Status (zum aktuellen Quartal)	Prognose (zum Jahres- ende)	Kommentar, Erläuterung, Begründung für Abweichung		Handlungsbedarfe und Entscheidungsbedarfe
Projektfortschritt bei Leistungsbausteinen					
Terminentwicklung					
Budgetentwicklung					
(Personal-) Ressourcenplanung					
Projektverlauf lfd. Jahr	Q1	Q2	Q3	Q4	Projektprognose insgesamt

Strategisches Ziel

6. Die notwendige Infrastruktur wird stetig und planvoll entsprechend der sich wandelnden Anforderungen an Standards ausgerichtet

7. Sicherung des chancengleichen Zugangs zu einem bedarfsgerechten und vielfältigen Bildungsangebot für ein lebenslanges Lernen

6.5 Anpassung der Infrastruktur für Freizeit und Sport entsprechend vereinbarter Standards

Handlungsschwerpunkt(e)

7.1 Die Struktur und Ausstattung der Schulen und der Bibliotheken bedarfsgerecht anpassen.

7.2 Betreuungsangebote für Kinder und Jugendliche als Orte der Bildung und Erziehung bedarfsgerecht anpassen

Ergebnisse, Wirkung

(Was wollen wir erreichen?)

Leistungen, Prozess, angestrebtes Ergebnis

(Was müssen wir dafür tun?)

Ressourceneinsatz, einschl. Folgekostenbetrachtung und Personalressourcen

(Was müssen wir einsetzen?)