

Informationsvorlage 01/2021/0209

Amt / Fachbereich	Datum
Amt für Familie, Bildung und Sport	29.06.2021

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Bildung und Sport	14.09.2021		Ö

Beteiligung folgender Ämter / Fachbereiche

Controllingbericht zum 31.05.2021

Der nachfolgende Sachverhalt wird den Ausschussmitgliedern zur Kenntnis gegeben.

Sach- und Rechtslage

Der unterjährige Controllingbericht zum Stichtag 31.05.2021, 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 31.05.2021,
- die Darstellung des Leistungscontrollings zu ausgewählten Produkten,
- 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 31.12.2021 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 2021 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 31.12.21	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
211-01 Grundschulen	502.316,63	739.400,00	150.209,15	661.400,00	-78.000,00	-10,55%
216-01 Oberschulen	-535.585,30	-389.700,00	-654.000,37	-400.200,00	-10.500,00	2,69%
218-01 Gesamtschulen	115.845,65	400.200,00	0,00	378.000,00	-22.200,00	-5,55%
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	-24.001,70	8.100,00	3.816,08	8.100,00	0,00	0,00%
263-01 Musikschulen	89.623,44	91.000,00	55.334,07	91.000,00	0,00	0,00%
271-01 Volkshochschule	41.958,85	40.200,00	13.355,72	44.000,00	3.800,00	9,45%
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	7.880.529,70	8.964.100,00	6.913.746,08	8.976.100,00	12.000,00	0,13%
361-01 Tagespflege	0,00	482.400,00	347.327,80	482.400,00	0,00	0,00%
366-02 Kinderspielplätze	5.394,13	10.000,00	2.896,58	10.000,00	0,00	0,00%
367-05 Familienbüro	473.194,93	6.500,00	7.986,15	6.500,00	0,00	0,00%
421-01 Förderung des Sports	71.743,41	82.500,00	43.250,06	82.500,00	0,00	0,00%

ERGEBNISHAUSHALT	Ist Vorjahr	Plan (inkl. HH-Rest)	Ist+Reserviert	Prognose 31.12.21	Abweichung (Progn.-Plan)	Abweichung (%)
424-01 Sportplätze	88.077,71	134.700,00	48.856,03	134.700,00	0,00	0,00%
424-02 Sporthallen	50.759,33	53.000,00	841,08	53.000,00	0,00	0,00%
424-03 Bäder	438.375,64	415.500,00	188.844,26	415.500,00	0,00	0,00%
P40018-008 Finanzierungsrichtlinien für Kindertagesstätten	1.477,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten	252.573,30	277.500,00	86.394,00	227.172,00	-50.328,00	-18,14%

Dem **Teilhaushalt 400** sind insgesamt 19 Produkte und zwei Projekte zugeordnet. Die Beratungszuständigkeit des Ausschusses für Bildung und Sport umfasst 14 Produkte und zwei Projekte. Maßgebliche Abweichungen (s. Definition oben) werden für ein Produkt und ein Projekt im Ergebnishaushalt erwartet. Bei welchem Produkt und Projekt Abweichungen prognostiziert werden und wie diese zu begründen sind, zeigen die folgenden Gliederungspunkte. Weiterhin aufgeführt sind die den jeweiligen Produkten zugeordneten Leistungscontrollings sowie die Investitionen, soweit auch dort maßgebliche Abweichungen erwartet werden.

2. Finanzhaushalt

E= Einzahlungen, A= Auszahlungen		Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2021	Abweichung	In (%)	
211-01 Grundschulen	I40008-001 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen	E	-350,00			0,00	0,00%	
		A	35.244,17	100.000,00	10.507,83	100.000,00	0,00	0,00%
	I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	92.406,18	178.600,00	40.636,40	108.900,00	-69.700,00	-39,03%
	I40020-002 Digitalpakt Grundschulen	E		-175.600,00	-36.000,00	-80.000,00	95.600,00	-54,44%
		A	40.119,55	476.400,00	23.501,31	80.000,00	-396.400,00	-83,21%
	I40020-003 Mobile Endgeräte Grundschulen	E	-45.316,55		-5.657,40	-5.657,40	-5.657,40	0,00%
A		45.732,65	4.200,00	5.241,30	5.241,30	1.041,30	24,79%	
216-01 Oberschulen	I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen	E	-1.693,60			0,00	0,00%	
		A	32.461,20	103.000,00	5.810,39	103.000,00	0,00	0,00%
	I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	32.050,71	111.200,00	22.925,62	78.000,00	-33.200,00	-29,86%
	I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	E		-131.500,00		-131.500,00	0,00	0,00%
		A	379,02	648.700,00	192.821,89	393.000,00	-255.700,00	-39,42%
	I40020-082 Mobile Endgeräte Oberschulen	E	-51.783,45		-2.881,72	-2.881,72	-2.881,72	0,00%
A		51.783,85		2.881,32	2.881,32	2.881,32	0,00%	
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	I40017-090 Inklusion	E	-6.214,00			0,00	0,00%	
		A	6.214,00		15.384,20	0,00	0,00	0,00%
365-01 Tageseinrich- tungen für Kinder	I40009-500 Krippenausbau	E	28.250,00			0,00	0,00%	
		A	-28.250,00			0,00	0,00	0,00%
361-01 Tagespflege	I40021-550 Inv.-Zuschuss Tagespflege	E		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00%	
		A			20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00%
366-02 Kinderspielplätze	I23008-175 Anschaffung Spielgeräte	A	37.346,90	50.000,00	15.909,75	50.000,00	0,00	0,00%
421-01 Förderung des Sports	I40019-801 Sportstättenförderrichtlinie	A	28.321,44	894.600,00	2.139,42	894.600,00	0,00	0,00%

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2021	Abweichung	In (%)
424-01 Sportplätze	I40007-200 Ballfangzäune	A	90.687,51	20.600,00	14.434,48	20.600,00	0,00	0,00%
	I40008-200 Gerätebeschaffungen Sportplätze	A	6.224,98	8.900,00	3.001,18	8.900,00	0,00	0,00%
	I40014-200 Beregnungsanlagen	A	103,85	97.400,00	9.064,94	97.400,00	0,00	0,00%
	I40015-201 Flutlichtanlagen	A	200,00	90.000,00		90.000,00	0,00	0,00%
	I40019-202 Zuschuss TSV Westerhausen	A	30.000,00	5.000,00		5.000,00	0,00	0,00%
424-02 Sporthallen	I40008-300 Gerätebeschaffungen Sporthallen	A	4.873,48	18.000,00		18.000,00	0,00	0,00%
424-03 Bäder	I40008-400 Anschaffungen Bäderbereich	A	3.186,10	16.800,00	6.600,00	16.800,00	0,00	0,00%
	I40008-410 Neubau Hallenbad	A	24.044,81			0,00	0,00	0,00%
	I40014-400 Freibad Oldendorf	A	8.308,79			0,00	0,00	0,00%
P40019-002 An- und Ausbau	I40018-P01 Inv.-Zuschuss St. Marien Melle-Mitte	E	-180.000,00			0,00	0,00	0,00%
		A	35.000,00			0,00	0,00	0,00%
	I40018-P02 Inv.-Zuschuss Martini Buer	E			-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	0,00%
		A	75.000,00			0,00	0,00	0,00%
	I40018-P03 Kita Oldendorf	E		-180.000,00		-180.000,00	0,00	0,00%
		A	1.203.677,29	1.066.300,00	961.035,61	1.040.000,00	-26.300,00	-2,47%
	I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	E		-360.000,00		-360.000,00	0,00	0,00%
		A	887.143,05	865.800,00	638.870,88	720.000,00	-145.800,00	-16,84%
	I40018-P05 Sportplatzverlegung f. Kita Sonnenblume	A	161.569,82			0,00	0,00	0,00%
	I40018-P06 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)	A		50.500,00	71.456,82	76.900,00	26.400,00	52,28%
		E	-180.000,00			0,00	0,00	0,00%
	I40019-P01 Inv.-Zuschuss St. Johann Riemsloh	A	110.000,00			0,00	0,00	0,00%
		E		-180.000,00		0,00	180.000,00	-100,00%
	I40019-P02 Kita Bruchmühlen	A	21.379,40	1.452.300,00	667.697,52	700.000,00	-752.300,00	-51,80%
		A	155.000,00	80.000,00		80.000,00	0,00	0,00%
	I40019-P03 Inv.-Zuschuss St. Ursula Wellingholzhausen	A	218.755,92	59.200,00	54.566,54	59.200,00	0,00	0,00%
	I40019-P04 Kita Schwalbennest Gesmold	A	88.075,16	15.400,00		0,00	-15.400,00	-100,00%
	I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	A		780.000,00		0,00	-780.000,00	-100,00%
I40020-P02 Kita Oldendorf (BGA)	A		109.000,00	57.627,73	109.000,00	0,00	0,00%	
I40020-P03 Kita Jugendherberge	A	36.965,31	1.918.000,00	417.634,50	200.000,00	-1.718.000,00	-89,57%	
I40020-P04 Inv.-Zuschuss Waldkindergarten Neuenkirchen	A		41.000,00		41.000,00	0,00	0,00%	

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2021	Abweichung	In (%)
I40020-P05 Inv.-Zuschuss Waldkindergarten Melle- Mitte	A	41.000,00				0,00	0,00	0,00%
I40020-P06 Inv.-Zuschuss BGA Kindertagesstätten	A	14.979,70	50.000,00	3.320,10	50.000,00	0,00	0,00	0,00%
I40020-P07 Kita Jugendherberge (BGA)	A		185.000,00		0,00	-185.000,00	-100,00%	
I40021-P01 Kita Buer	A		100.000,00		0,00	-100.000,00	-100,00%	
I40021-P02 Inv.-Zuschuss Christopherus Neuenkirchen	E	-180.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00%
	A	341.353,56	33.600,00	8.440,00	33.600,00	0,00	0,00	0,00%
I40021-P03 Kita Bruchmühlen (BGA)	A		59.000,00	16.397,24	59.000,00	0,00	0,00	0,00%
I40021-P04 Inv.-Zuschuss Kita "Grashüpfer"	E		-180.000,00		-180.000,00	0,00	0,00	0,00%
	A		180.000,00		180.000,00	0,00	0,00	0,00%
I40021-P05 Kita "Grashüpfer" (BGA und Außengelände)	A		115.100,00		115.100,00	0,00	0,00	0,00%

3. Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Produkt 211-01 „Grundschulen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose	Status
Festlegung der Standards für die Ausstattung der Räume	Leitfaden	Standards	31.12.2021	Standards bis 31.12.2021 erstellt	
Bestandserfassung und - beurteilung der Ausstattung	Bericht	Feststellung Bedarfe	31.12.2022	Bericht liegt bis 31.12.2022 vor.	

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2021	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-180.086,10	-279.800,00	-16.770,62	-180.800,00	99.000,00	-35,38%
Summe Aufwendungen	682.402,73	1.019.200,00	166.979,77	842.200,00	-177.000,00	-17,37%
Saldo	502.316,63	739.400,00	150.209,15	661.400,00	-78.000,00	-10,55%

Erläuterungen:

Für das Produkt 211-01 „Grundschulen“ wird insgesamt mit einer Budgetabweichung von -78.000 € gerechnet. Diese resultieren maßgeblich aus Minderaufwendungen, die aufgrund der Corona-Pandemie entstehen (u.a. Einsparungen in der Mittagsverpflegung des offenen Ganztags, Nutzungsgebühren Schwimmbad etc.).

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2021	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	92.406,18	178.600,00	40.636,40	108.900,00	-69.700,00	-39,03%
I40020-002 Digitalpakt Grundschulen	E	0,00	-175.600,00	-36.000,00	-80.000,00	95.600,00	-54,44%
	A	40.119,55	476.400,00	23.501,31	80.000,00	-396.400,00	-83,21%

Erläuterungen:

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 69.700 €, 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). Die infrastrukturellen Maßnahmen werden zunächst bei den Oberschulen und in einem zweiten Schritt bei den Grundschulen umgesetzt. Hinsichtlich der Anschaffung der Präsentationsmedien steht der Fachbereich Schule aktuell in Absprache mit sämtlichen Grundschulen, um die Bedarfe zu klären. Ziel ist es, eine möglichst gleichmäßige Verteilung des Budgets aus dem Digitalpakt auf die Jahre verteilt zu erreichen. Weiterhin sind die Ausschreibungsergebnisse nach Klärung des Bedarfes noch abzuwarten. Insgesamt wird daher mit Minderauszahlungen in Höhe von 396.400 € in 2021 kalkuliert. Die Einzahlungen können jeweils nur in entsprechender Höhe der Auszahlungen abgerufen werden.

Produkt 216-01 „Oberschulen“

Produktverantwortlich: Marion Noruschat

Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose	Status
Festlegung der Standards für die Ausstattung der Räume	Leitfaden	Standards	31.12.2021	Standards bis 31.12.2021 erstellt	
Bestandserfassung und -beurteilung der Ausstattung	Bericht	Feststellung Bedarfe	31.12.2022	Bericht liegt bis 31.12.2022 vor.	

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2021	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	32.050,71	111.200,00	22.925,62	78.000,00	-33.200,00	-29,86%
I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	A		-131.500,00		-131.500,00	0,00	0,00%
	E	379,02	648.700,00	192.821,89	393.000,00	-255.700,00	-39,42%

Erläuterungen:

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 33.200 €, 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). Im Zuge der Vergaben im infrastrukturellen Bereich ist bei einem Gewerk kein Angebot eingegangen, sodass durch die erneute Ausschreibung Verzögerungen eingetreten sind. Hinsichtlich der Anschaffung der Präsentationsmedien steht der Fachbereich Schule aktuell in Absprache mit sämtlichen Schulen, um die Bedarfe zu klären. Ziel ist es, eine möglichst gleichmäßige Verteilung des Budgets aus dem Digitalpakt auf die Jahre verteilt zu erreichen. Weiterhin sind die Ausschreibungsergebnisse nach Klärung des Bedarfes noch abzuwarten. Insgesamt wird daher mit Minderauszahlungen in Höhe von 255.700 € in 2021 kalkuliert.

Produkt 365-01 „Tageseinrichtungen für Kinder“

Produktverantwortlich: Britta Itzek

Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose	Status
Ausreichende Kindergartenplätze nach Bedarf	Betreuungsquote 3-6 Jahre	96%	01.11.2022	99 %	
Ausreichende Krippenplätze nach Bedarf	Betreuungsquote 1-2 Jahre	51%	01.11.2022	53 %	

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist (inkl. Reserv.)	Prognose 31.12.2021	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-3.725.830,06	-5.080.000,00	-875.779,22	-4.992.000,00	88.000,00	-1,73%
Summe Aufwendungen	11.606.359,76	14.044.100,00	7.789.525,30	13.968.100,00	-76.000,00	-0,54%
Saldo	7.880.529,70	8.964.100,00	6.913.746,08	8.976.100,00	12.000,00	0,13%

Erläuterungen:

Im Produkt 365-01 „Tageseinrichtungen für Kinder“ werden keine maßgeblichen Abweichungen gegenüber der Planung prognostiziert und eine Erläuterung wäre daher über das Controlling nicht notwendig. Aktuell befinden sich die Verhandlungen mit dem Landkreis

Osnabrück über die öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Finanzierung der Kinderbetreuung jedoch auf der Zielgeraden. Es zeigt sich, dass ein Verhandlungsergebnis erzielt werden könnte, welches im Jahr 2021 zu Mehrerträgen in Höhe von ca. 200.000 € und in 2022 in Höhe von ca. 900.000 € gegenüber der Planung führen würde.

Projekt P40019-002 „An- und Ausbau Kindertagesstätten“

Projektleitung: Karl-Wilhelm Möller

Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2021	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-21.424,00	0,00	-7.328,00	-7.328,00	-7.328,00	-100,00 %
Summe Aufwendungen	273.997,30	277.500,00	93.722,00	234.500,00	-43.000,00	-15,50%
Saldo	252.573,30	277.500,00	86.394,00	227.172,00	-50.328,00	-18,14%

Erläuterungen:

Aufgrund des Abbaus der Container in Oldendorf und Wellingholzhausen werden für das Projekt im Haushaltsjahr 2021 Minderaufwendungen in Höhe von 43.000,00 € (-15,50 %) erwartet.

Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2021	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40018-P02 Inv.- Zuschuss Martini Buer	E		0,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-100,00 %
	A	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	E	0,00	-360.000,00	0,00	-360.000,00	0,00	0,00 %
	A	887.143,05	865.800,00	638.870,88	720.000,00	-145.800,00	-16,84%
I40018-P06 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)	A	0,00	50.500,00	71.456,82	76.900,00	26.400,00	152,28%
I40019-P02 Kita Bruchmühlen	E	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	-100,00%
	A	21.379,40	1.452.300,00	667.697,52	700.000,00	-752.300,00	-51,80%
I40019-P05 Kita Schwalbennest GesmoId (BGA)	A	88.075,16	15.400,00	0,00	0,00	-15.400,00 €	100,00 %
I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	A	0,00	780.000,00	0,00	0,00	-780.000,00	-100,00 %
I40020-P03 Kita Jugendherberge	A	36.965,31	1.918.000,00	417.634,50	200.000,00	-1.718.000,00	-89,57 %
I40020-P07 Kita Jugendherberge (BGA)	A	0,00	185.000,00	0,00	0,00	-185.000,00	-100,00 %
I40021-P01 Kita Buer	A	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100,00 %

Erläuterungen:

Bei der Investition „**Inv. Zuschuss St. Marien Melle-Mitte**“ (I40018-P01) sind in 2021 die RAT-Mittel in Höhe von 180.000,00 € für den Ausbau und die Einrichtungen der U3 Gruppen vom Land gewährt worden. Die Finanzmittel waren bereits im Haushaltsjahr 2020 geplant worden. Die dem Zuschuss zugehörigen Auszahlungen über insgesamt 375.000,00 € sind bereits in den Jahren 2019 und 2020 angefallen.

Die Baumaßnahme „**Kita Sonneblume Wellingholzhausen**“ (I40018-P04) wird entgegen der Planung insgesamt günstiger ausfallen. Es wird mit Minderauszahlungen in Höhe von 145.800,00 € gerechnet.

Die Ausstattung für die „**Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)**“ (I40018-P06) wird teurer als geplant. Es werden Mehrauszahlungen in Höhe von 26.400,00 Euro prognostiziert. Die Deckung erfolgt über die Investitionen „Schwalbennest Gesmold“ (I40019-P05) in Höhe von 15.400,00 € und „Kita Bruchmühlen (BGA)“ (I40021-P03) über 11.000,00 Euro.

Aufgrund finanzieller Einsparungsprozesse sowie ausgebliebener Angebote ist das Bauvorhaben der „**Kita Bruchmühlen**“ (I40019-P02) derzeit rund 3-4 Monate im Verzug. Dadurch werden voraussichtlich 752.300,00 € der 1.452.300,00 € nicht im Jahr 2021 benötigt. Eine Mittelübertragung in das Haushaltsjahr 2022 soll erfolgen. Insgesamt zeichnet sich ab, dass die Baukosten höher liegen als ursprünglich veranschlagt.

Die bei der Investition „**Kita Schwalbennest (BGA)**“ (I40019-P05) zur Verfügung stehenden Finanzmittel in Höhe von 15.400,00 € werden nicht mehr benötigt und dienen als Deckung für die Mehrauszahlungen bei der Investition „Kita Sonneblume Wellingholzhausen“ (I40018-P06).

Derzeit ist weder der genaue Bedarf noch ein konkreter Umsetzungszeitraum für die Maßnahme „**Kita Neuenkirchen (Montessori)**“ (I40020-P01) bekannt. Durch eine politische Beschlussfassung können bereits in 2021 Planungskosten anfallen. Diese sind aber noch nicht absehbar, sodass vermutlich der Gesamtansatz in Höhe von 780.000,00 € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen werden soll.

Bei der Baumaßnahme „**Kita Jugendherberge**“ (I40020-P03) kommt es in 2021 aufgrund von Verzögerungen im Planungsprozess vermutlich zu Minderauszahlungen in Höhe von 1.718.000,00 €. Die Minderauszahlungen sollen in voller Höhe in das Haushaltsjahr 2022 übertragen werden.

Bei der Investition „**Kita Jugendherberge**“ (BGA) (I40020-P07) kommt es zu Minderauszahlungen in Höhe von 185.000,00 €. Grund dafür ist, dass die Johanniter als Träger das Mobiliar selber angeschafft haben. Ob das Mobiliar nach der Fertigstellung der Jugendherberge abgekauft werden soll, ist noch nicht abschließend geklärt.

Ein Beginn der Maßnahme „**Kita Buer**“ (I40021-P01) ist für das Jahr 2021 nicht abzusehen. Es besteht ein erhöhter Bedarf an Kita-Plätzen im Ortsteil Buer. Derzeit muss aber noch geklärt werden, wie dieser Bedarf umgesetzt werden soll. Eine Mittelübertragung in Höhe des Gesamtansatzes in Höhe von 100.000,00 € soll in das Haushaltsjahr 2022 erfolgen

Strategisches Ziel	7.
Handlungsschwerpunkt(e)	7.1, 7.2
Ergebnisse, Wirkung <i>(Was wollen wir erreichen?)</i>	Die gesetzten Leistungs- und Produktziele unter Einhaltung des geplanten Finanzrahmens erreichen.
Leistungen, Prozess, angestrebtes Ergebnis <i>(Was müssen wir dafür tun?)</i>	Die vorgesehenen Maßnahmen und Projekte gemäß Zeitplan bzw. unter Beachtung der Nachsteuerungsempfehlungen umsetzen.
Ressourceneinsatz, einschl. Folgekostenbetrachtung und Personalressourcen <i>(Was müssen wir einsetzen?)</i>	Budgets gem. Haushaltsplanung 2021 unter Beachtung der Nachsteuerungsempfehlung

