

## 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 31.12.2022 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 2022 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 zum 31.12.2022	Abweichung (Plan/Prognose)	Abw. (%)
<b>THH 400 - Amt für Familie, Bildung und Sport</b>	<b>9.409.446,42</b>	<b>11.002.200,00</b>	<b>8.873.085,63</b>	<b>10.772.173,95</b>	<b>-230.026,05</b>	<b>-2,09%</b>
211-01 Grundschulen	606.031,15	734.200,00	180.993,04	769.183,48	34.983,48	4,76%
216-01 Oberschulen	-500.810,37	-335.300,00	-659.207,44	-389.563,05	-54.263,05	16,18%
218-01 Gesamtschulen	377.398,31	405.000,00	390.456,32	390.456,32	-14.543,68	-3,59%
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	1.013,99	8.100,00	6.277,01	8.100,00	0,00	0,00%
263-01 Musikschulen	55.334,07	91.000,00	89.622,80	90.622,80	-377,20	-0,41%
271-01 Volkshochschule	42.529,28	40.300,00	13.679,36	44.000,00	3.700,00	9,18%
365-01 Tageseinrichtungen für Kinder	7.346.413,54	8.133.300,00	8.145.895,54	8.133.300,00	0,00	0,00%
361-01 Tagespflege	261.404,89	482.400,00	257.689,84	482.400,00	0,00	0,00%
P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten	244.567,70	317.500,00	76.041,00	177.500,00	-140.000,00	-44,09%

Die Beratungszuständigkeit dieses Ausschusses betrifft acht Produkte sowie ein Projekt des Teilhaushalts 400. Maßgebliche Abweichungen zum Jahresende werden im Ergebnishaushalt für ein Produkt und ein Projekt erwartet. Wie diese zu erläutern sind, zeigen die Ausführungen unter Punkt 3 dieser Vorlage.

### 2. Finanzhaushalt

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2022	Abweichung	In (%)
211-01 Grundschulen	I40008-001 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Grundschulen	E	0,00	0,00	-5.900,52	-5.900,52	-5.900,52	0,00%
		A	52.227,47	114.400,00	23.595,20	114.400,00	0,00	0,00%
	I40008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	113.157,93	254.000,00	15.389,16	118.700,00	-135.300,00	-53,27%
	I40020-002 Digitalpakt Grundschulen	E	-84.558,44	-225.600,00	-27.267,07	-227.800,00	-2.200,00	0,98%
	I40020-002 Digitalpakt Grundschulen	A	67.182,77	481.000,00	204.173,99	424.500,00	-56.500,00	-11,75%

<i>E= Einzahlungen, A= Auszahlungen</i>			Ist Vorjahr	Plan+ HHRest	Ist+ Reserviert	Prognose 31.12.2022	Abweichun g	In (%)
	I40021-001 Mobile Endgeräte Lehrkräfte Grundschulen	A	76.928,13	0,00	385,54	385,54	385,54	0,00%
216-01 Oberschulen	I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen	E	0,00	0,00	-8.151,97	-8.151,97	-8.151,97	0,00%
	I40012-080 Erw. von Betrieb- und Geschäftsausst. Oberschulen	A	41.515,28	136.700,00	11.555,64	144.851,97	8.151,97	5,96%
	I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	51.603,16	136.000,00	9.936,93	86.100,00	-49.900,00	-36,69%
	I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	E	-111.401,85	-263.000,00	-126.105,22	-291.386,14	-28.386,14	10,79%
		A	323.584,05	459.700,00	309.839,40	330.136,14	-129.563,86	-28,18%
	I40021-081 Mobile Endgeräte Lehrkräfte Oberschulen	A	52.865,26	0,00	2.477,34	2.477,34	2.477,34	0,00%
243-01 Sonstige schulische Maßnahmen	I40017-090 Inklusion	E	-32.483,29	0,00	0,00	-93.000,00	-93.000,00	0,00%
		A	32.483,29	0,00	56.445,10	93.000,00	93.000,00	0,00%
P40019-002 An- und Ausbau Kindertagesstätten	I40018-P03 Kita Oldendorf	A	943.524,25	38.700,00	20.693,15	38.700,00	0,00	0,00%
	I40018-P04 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen	A	661.590,26	119.200,00	68.000,00	119.200,00	0,00	0,00%
	I40018-P06 Kita Sonnenblume Wellingholzhausen (BGA)	A	76.372,97	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
	I40019-P02 Kita Bruchmühlen	A	440.855,01	1.519.100,00	1.365.913,05	1.400.000,00	-119.100,00	-7,84%
	I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	E	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	-100,00%
	I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	A	0,00	800.000,00	0,00	50.000,00	-750.000,00	-93,75%
	I40020-P02 Kita Oldendorf (BGA)	A	103.583,04	14.300,00	14.267,39	14.300,00	0,00	0,00%
	I40020-P03 Kita Jugendherberge	E	0,00	-768.800,00	0,00	0,00	768.800,00	-100,00%
	I40020-P03 Kita Jugendherberge	A	173.445,82	2.176.000,00	501.311,55	670.000,00	-1.506.000,00	-69,21%
	I40020-P06 Inv.-Zuschuss BGA Kindertagesstätten	A	43.120,10	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00%
	I40021-P01 Kita Buer	A	0,00	100.000,00	3.467,36	50.000,00	-50.000,00	-50,00%
	I40021-P03 Kita Bruchmühlen (BGA)	A	16.397,24	114.500,00	0,00	114.500,00	0,00	0,00%
	I40021-P04 Inv.-Zuschuss Kita "Grashüpfer"	E	0,00	-180.000,00	0,00	-180.000,00	0,00	0,00%
	I40021-P04 Inv.-Zuschuss Kita "Grashüpfer"	A	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00%
	I40021-P05 Kita "Grashüpfer" (BGA und Außengelände)	A	0,00	115.100,00	0,00	115.100,00	0,00	0,00%
	I40022-P01 Kita Neuenkirchen Montessori (BGA)	A	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	-100,00%
	I40022-P02 Kinderhaus Buer (BGA)	A	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	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	Beschluss	Standards	31.12.2021	31.12.2023	
Bestandserfassung und -beurteilung der Ausstattung	Bericht	Feststellung Bedarfe	31.12.2022	31.12.2023	

Das Ziel, die Festlegung der Standards für die Ausstattung der Räume in den Grundschulen sowie die Bestandserfassung und -beurteilung durchzuführen, kann nicht bis zum eigentlich geplanten Datum am 31.12.2021 bzw. 31.12.2022 erreicht werden. Aktuell gibt es mit dem Hauptamt noch Klärungsbedarfe hinsichtlich der Inventarisierung. Prognostiziert wird eine Umsetzung bis jeweils zum 31.12.2023.

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2022	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
140008-002 Anschaffung von Computern Grundschulen	A	113.157,93	254.000,00	15.389,16	118.700,00	-135.300,00	-53,27%
140020-002 Digitalpakt Grundschulen	E	-84.558,44	-225.600,00	-27.267,07	-227.800,00	-2.200,00	0,98%
	A	67.182,77	481.000,00	204.173,99	424.500,00	-56.500,00	-11,75%

### 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 135.300 €, 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). Sowohl das Thema Infrastruktur als auch Präsentationsmedien werde voraussichtlich plangerecht für dieses Jahr abgeschlossen. Die prognostizierten Minderauszahlungen resultieren aus einem gebildeten Haushaltsrest, der jedoch voraussichtlich nicht mehr benötigt wird.

## 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	Beschluss	Standards	31.12.2021	31.12.2023	
Bestandserfassung und -beurteilung der Ausstattung	Bericht	Feststellung Bedarfe	31.12.2023	31.12.2023	

Das Ziel, die Festlegung der Standards für die Ausstattung der Räume in den Oberschulen sowie die Bestandserfassung und -beurteilung durchzuführen, kann nicht bis zum eigentlich geplanten Datum am 31.12.2021 bzw. 31.12.2022 erreicht werden. Aktuell gibt es mit dem Hauptamt noch Klärungsbedarfe hinsichtlich der Inventarisierung. Prognostiziert wird eine Umsetzung bis jeweils zum 31.12.2023.

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2022	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-755.198,89	-681.500,00	-730.436,74	-749.673,04	-68.173,04	10,00%
Summe Aufwendungen	254.388,52	346.200,00	71.229,30	360.109,99	13.909,99	4,02%
<b>Saldo</b>	<b>-500.810,37</b>	<b>-335.300,00</b>	<b>-659.207,44</b>	<b>-389.563,05</b>	<b>-54.263,05</b>	<b>16,18%</b>

### Erläuterungen:

Im Produkt 216-01 Oberschulen wird im Ergebnishaushalt mit Mehrerträgen in Höhe von 68.173,04 € gerechnet. Diese resultieren aus höheren Zuwendungen im Rahmen der Schulsachkosten aufgrund der aktuellen Schülerzahlen, die in die Berechnung einfließen.

### Finanzhaushalt:

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2022	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40012-081 Anschaffung von Computern Oberschulen	A	51.603,16	136.000,00	9.936,93	86.100,00	-49.900,00	-36,69%
I40020-081 Digitalpakt Oberschulen	A	-111.401,85	-263.000,00	-126.105,22	-291.386,14	-28.386,14	10,79%
	E	323.584,05	459.700,00	309.839,40	330.136,14	-129.563,86	-28,18%

### 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 49.900 €, 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). Sowohl das Thema Infrastruktur als auch Präsentationsmedien werde voraussichtlich plangerecht für dieses Jahr abgeschlossen. Die prognostizierten

Minderauszahlungen resultieren aus einem gebildeten Haushaltsrest, der jedoch voraussichtlich nicht mehr benötigt wird.

## 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	96 %	
Ausreichende Krippenplätze nach Bedarf	Betreuungsquote 1-2 Jahre	51%	01.11.2022	51 %	

## Produkt 361-01 „Tagespflege“

Produktverantwortlich: Marita Feller

### Leistungscontrolling:

Operatives Ziel/Kennzahl	Messgröße	Zielwert	zu wann?	Prognose	Status
Ausreichende Betreuungsplätze in der Kindertagespflege für U3 Kinder vorhalten	Anzahl Betreuungsverhältnisse	90	31.12.2022	86	
Ausreichende Betreuungsplätze für Ü3 Kinder vorhalten in Ergänzung der Kitas und Schulen	Anzahl Betreuungsverhältnisse	70	31.12.2022	40	

Der Zielwert für die ausreichende Anzahl an Betreuungsplätzen in der Tagespflege für „U3-Kinder“ kann voraussichtlich fast erreicht werden. Das Vorhalten von Betreuungsplätzen für „Ü3-Kinder“ in Ergänzung der Kitas und Schulen kann jedoch nicht mit der geplanten Zielangabe bis zum 31.12.2022 erreicht werden, weil der weitere Ausbau der KITA-Plätze „Ü3“ und Vermittlungsanfragen bzgl. ergänzender Kindertagespflege sich während der Pandemie dezimiert haben.

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

Projektleitung: Mareike Mons

### Ergebnishaushalt:

	Ist Vorjahr	Plan	Ist	Prognose 31.12.2022	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
Summe Erträge	-7.721,00	0,00	-1.928,00	-2.500,00	-2.500,00	100,00%
Summe Aufwendungen	252.288,70	317.500,00	77.969,00	180.000,00	-137.500,00	-43,31%
<b>Saldo</b>	<b>244.567,70</b>	<b>317.500,00</b>	<b>76.041,00</b>	<b>177.500,00</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-44,09%</b>

### Erläuterungen:

Im Ergebnishaushalt dieses Projektes werden die Mietaufwendungen für die verschiedenen Containerlösungen an Kindertagesstätten geplant und abgerechnet. Bei der Budgetplanung wurde jedoch nicht berücksichtigt, dass die Container an der ehemaligen Jugendherberge über das Produkt 365-01 „Tageseinrichtungen für Kinder“ geplant und abgerechnet werden. Daher ist der Aufwandsansatz in diesem Projekt zu hoch angesetzt und wird dementsprechend nicht komplett benötigt.

### **Finanzhaushalt:**

		Ist Vorjahr	Gesamtansatz (Plan+HHRest)	Ist (inkl. Reservierungen)	Prognose 31.12.2022	Abweichung Progn./Plan	Abweichung in %
I40019-P02 Kita Bruchmühlen	A	440.855,01	1.519.100,00	1.365.913,05	1.400.000,00	-119.100,00	-7,84%
I40020-P01 Kita Neuenkirchen (Montessori)	E	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	-100,00%
	A	0,00	800.000,00	0,00	50.000,00	-750.000,00	-93,75%
I40020-P03 Kita Jugendherberge	E	0,00	-768.800,00	0,00	0,00	768.800,00	-100,00%
	A	173.445,82	2.176.000,00	501.311,55	670.000,00	-1.506.000,00	-69,21%
I40021-P01 Kita Buer	A	0,00	100.000,00	3.467,36	50.000,00	-50.000,00	-50,00%
I40022-P01 Kita Neuenkirchen Montessori (BGA)	A	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	-100,00%

### Erläuterungen:

Aufgrund von erheblichen Lieferschwierigkeiten bei den Fenstern gibt es im Ablauf des Bauvorhabens der „**Kita Bruchmühlen**“ (I40019-P02) derzeit Verzögerungen. Der Einzug ist aber weiterhin bis Ende 2022 geplant. Es ist jedoch abzusehen, dass sich letzte Arbeiten in den Außenanlagen voraussichtlich in das Folgejahr ziehen werden und daher nicht das gesamte Budget im Jahr 2022 umgesetzt wird.

Aufgrund der geänderten Bedarfssituation in Neuenkirchen sowie der vorgeschalteten Machbarkeitsstudie für den Schulstandort Neuenkirchen kann die Maßnahme „**Kita Neuenkirchen (Montessori)**“ nicht wie geplant beginnen. Die Auszahlungen in 2022 beschränken sich daher lediglich auf den Beginn der Planung sowie allgemeine Voruntersuchungen (-750.000 €). Auch die geplanten Einzahlungen aus RAT-Mitteln in Höhe von 180.000 € werden daher nicht mehr im Jahr 2022 eingehen. Auch die eingestellten Mittel für die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 35.000 € für das Jahr 2022 werden entsprechend nicht mehr in 2022 zahlungswirksam.

Aufgrund von Terminverschiebungen sowie des ungeplant erforderlich gewordenen Rückbaus der Sohle bei der Baumaßnahme „**Kita Jugendherberge**“ ist die Einhaltung des Fertigstellungstermins zum 30.6.2023 als problematisch anzusehen. Insgesamt wird aktuell damit gerechnet, dass noch 670.000 € des Gesamtauszahlungsbudgets von 2,18 Mio. € in 2022 zahlungswirksam umgesetzt werden. Es kann derzeit auch noch nicht ausgeschlossen werden, dass die dadurch hervorgerufenen Mehrkosten zu einer Überschreitung des Gesamtbudgets führen.

Aufgrund der terminlichen Verzögerungen ist auch nicht mehr damit zu rechnen, dass die Einzahlungen aus dem RAT V – Programm (Förderung Krippengruppen) sowie dem RIT-Programm (Förderung Kindergartenplätze) noch in 2022 eingehen (-768.000 €).

Derzeit wird seitens des Gebäudemanagement der aktuelle Terminplan überprüft, mit dem Ziel den v. g. Fertigstellungstermin einzuhalten. Seitens des Amtes 40 ist die Kontaktaufnahme mit dem Fördergeber geplant, um zu klären, ob alternative Möglichkeiten zur Vereinnahmung der Fördermittel bestehen.

Gegenüber der 2018 mitgeteilten Bedarfssituation bei der Maßnahme „**Kita Buer**“ hat sich zwischenzeitlich eine Erhöhung gemäß Beschluss des Verwaltungsausschusses 01/2022/0122 (VA am 24.05.2022) ergeben. Aktuell werden die Planungen mit dem Träger abgestimmt. Erst im Anschluss sind die Ermittlungen der Kostenerhöhung und der Zeitpunkt der Ausführung möglich. Die Auszahlungen in 2022 beschränken sich daher lediglich auf den Beginn der Planung sowie allgemeine Voruntersuchungen (-50.000 €).