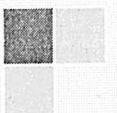


2017

Anlage

## 2. Halbjahresbericht

Amt für Schule, Sport und Kindertagesstätten  
(Ausschuss für Schule und Sport)



## INHALT

---

Schlagzeilen.....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung.....	4
Überblick über das Ergebnisbudget .....	4
Überblick über das investive Finanzbudget .....	6
Differenzierte Jahresergebnisse.....	8
Glossar .....	17

## SCHLAGZEILEN

### Bewirtschaftungskosten

Die Bewirtschaftungskosten sind im Jahr 2017 deutlich niedriger ausgefallen als geplant. Dieses hängt insbesondere mit dem milden Winter 2016/2017 zusammen.

### OGGS Glashütte-Süd

Die GS Glashütte-Süd ist als 7. Norderstedter Grundschule zum Schuljahr 2017/2018 mit dem Offenen Ganztagschulbetrieb gestartet.

### Evaluierung Schulentwicklungsplanung

Die Stadtvertretung hat in der Sitzung am 14.11.2017 einstimmig beschlossen, dass die Gemeinschaftsschule Ossenmoorpark am Standort Glashütte ( = Schulzentrum-Süd ) erhalten bleibt.

## Ergebnis- und Finanzrechnung

### ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

#### Ergebnis 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2017

Werte in TE	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	9.836,3	10.334,9	498,6	9.865,0	10.227,1		10.227,1	362,1
11 Personalaufwendungen	11.593,3	11.487,5	-105,8	11.863,7	11.402,0		11.402,0	-461,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.909,4	8.179,0	-730,4	9.882,9	8.265,4	263,4	8.528,8	-1.354,1
14 + bilanzielle Abschreibungen	2.974,7	2.924,9	-49,8	3.029,4	3.047,6		3.047,6	18,2
15 + Transferaufwendungen	16.947,4	16.557,4	-390,0	18.494,8	18.537,5		18.537,5	42,7
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	4.418,1	4.704,9	286,8	4.667,6	4.540,3	20,4	4.560,7	-106,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.842,9	43.853,7	-989,2	47.938,4	45.792,8	283,9	46.076,7	-1.861,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20))]	-35.006,6	-33.518,8	1.487,8	-38.073,4	-35.565,7	-283,9	-35.849,5	2.223,9
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-35.006,6	-33.518,8	1.487,8	-38.073,4	-35.565,7	-283,9	-35.849,5	2.223,9
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]		-118,7	-118,7		-42,2		-42,2	-42,2
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber-)]	-35.006,6	-33.637,5	1.369,1	-38.073,4	-35.607,9	-283,9	-35.891,7	2.181,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-3.992,0	-3.992,0		-3.992,0	-3.992,0		-3.992,0	
= Ergebnis	-38.998,6	-37.629,5	1.369,1	-42.065,4	-39.599,9	-283,9	-39.883,7	2.181,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	21,94	23,57	-50,40	20,58	22,33		22,20	-19,45

Kommentierungen siehe Einzelpläne

## Ergebnisübersicht 4200 2017

Werte in T€	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
TPL.21100 : Grundschulen	-5.571,9	-5.210,7	-104,2	-5.314,9	257,0
TPL.21300 : Kombinierte Grund- und Hauptschulen	-4,2	-4,2		-4,2	
TPL.21500 : Realschulen	-0,2	-0,2		-0,2	
TPL.21600 : Kombinierte Haupt- und Realschulen	-653,9	-654,2		-654,2	-0,3
TPL.21700 : Gymnasien	-3.450,8	-3.104,1	-79,1	-3.183,2	267,6
TPL.21800 : Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	-3.246,0	-3.028,2	-70,0	-3.098,2	147,8
TPL.22100 : Förderzentren	-257,1	-185,2	-6,6	-191,8	65,3
TPL.24100 : Schülerbeförderung	-219,3	-160,2		-160,2	59,1
TPL.24300 : Sonstige schulische Aufgaben	-1.717,4	-1.142,8	-1,1	-1.143,9	573,5
TPL.36120 : Förderung von Kindern	-391,0	-241,0		-241,0	150,0
TPL.36500 : Tageseinrichtungen für Kinder	-35,4	-35,4		-35,4	
TPL.36510 : Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	-17.628,7	-17.768,3		-17.768,3	-139,6
TPL.36520 : Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch)	-7.005,4	-6.250,1	-16,7	-6.266,8	738,6
TPL.42100 : Förderung des Sports	-1.291,3	-1.237,3		-1.237,3	54,0
TPL.42400 : Sportstätten	-592,8	-577,9	-6,2	-584,1	8,7
<b>GESAMT42</b>	<b>-42.065,4</b>	<b>-39.599,9</b>	<b>-283,9</b>	<b>-39.883,7</b>	<b>2.181,7</b>

Fachbereich Schule / Fachbereich Sport: + 1.432.700 € Ergebnis

Fachbereich Kindertagesstätten: + 749.000 € Ergebnis

## ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

### Investive Finanzkonten 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2017

Werte in T€	Plan 2017	Reste 2016	Gesamt 2017	Ist 2017	Aufträge 2017	Ist + Aufträge 2017
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,0	3,9	303,9	-8,3		-8,3
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	554,0	510,4	1.064,4	218,0	37,0	255,0
785101 : OGGs Harkshörn	70,0		70,0			
785102 : OGGs Falkenberg		94,6	94,6	121,1		121,1
785103 : OGGs Glashütte - Süd	1.000,0		1.000,0	6,5		6,5
785105 : GS Gottfried-Keller-Str/OGGS		44,5	44,5	46,5	6,9	53,3
785109 : GS Harksheide Nord/OGGS	1.400,0	69,7	1.469,7	200,0	324,2	524,2
785110 : GS Harkshörn div.	8,0		8,0			
785116 : zweigeschoss. Ausbau Copp.				3,0		3,0
785123 : GS Heidberg/OGGS Heidberg div. Maßnahmen		119,7	119,7	26,1	3,7	29,9
785125 : OGGs Niendorfer Straße	620,0	80,8	700,8	168,3	693,8	862,0
785153 : Immenhorst/ OGGs	600,0	789,1	1.389,1	1.297,9	290,0	1.587,9
785155 : OGGs Lütjenmoor	70,0		70,0			
785158 : Kita Glockenheide Baumaßnahmen	1.757,0	206,5	1.963,5	275,3	1.733,7	2.009,0
785175 : Planung GemS Harksheide		72,5	72,5	42,7		42,7
785177 : Kita Tannenhof - Planung + Neubau einer Außenstelle		12,0	12,0			
785184 : Sportlerheim Friedrichsgabe Neubau Umkleide	560,0	32,9	592,9		27,9	27,9
785185 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	360,0	114,9	474,9	309,5	5,7	315,2
785187 : OGGs Pellwormstraße	70,0		70,0			
785196 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	900,3	550,0	1.450,3	175,0		175,0
785197 : GS Falkenberg 3-Feld-Sporthalle	200,0		200,0			
785198 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	800,0	550,0	1.350,0	175,0		175,0
785200 : Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		54,0	54,0			
785315 : neu Müllerstraße Sportanlage		321,6	321,6	296,6	6,2	302,8
785317 : O.W.Str. Sportanlagen	330,0	159,0	489,0		23,5	23,5
785174 : GemS Harksheide Fahrradabstellanlagen	157,5		157,5	76,5	74,9	151,4
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.456,8	3.782,3	13.239,1	3.438,0	3.227,3	6.665,3
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit [(= Zeilen 27 bis 33)]	10.002,4	6.032,6	16.035,0	5.407,0	3.870,2	9.277,2
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit [(= Zeilen 26 und 34)]	-9.702,4	-6.028,7	-15.731,1	-5.415,3	-3.870,2	-9.285,5

#### Kommentar:

211000.785100: 54.000€ Sonnenschutz OGGs Heidberg und Immenhorst

217000.785100 + 218000.785100: Schulentwicklungsplanung weiterführende Schulen

211000.785101: Projektstart 3. Quartal 2018

211000.785102: Pfadfinder + Mensa in Betrieb. Schlussrechnung steht noch aus, noch nicht alle Mängel behoben.

211000.785103: Architektenwettbewerb ist abgeschlossen.

211000.785105: Maßnahme ist abgeschlossen.

211000.785109: HU-Bauunterlagen werden erstellt, Baubeginn ca. Herbst 2018

211000.785110: Verdunkelung Fensterfront - in Planungs- und Vergabephase gemeinsam mit der Glasfassade der Aula

217000.785116: Schlussrechnung Leistungsphase 9 HOAI erfolgt.

211000.785123: Maßnahme ist abgeschlossen.

211000.785125: Beginn der Erd- und Fundamentarbeiten, Fertigstellung ca. Herbst 2018

211000.785153: Maßnahme abgeschlossen, Mängelbeseitigung und Schlussrechnung in Bearbeitung

211000.785155: OGGs Lütjenmoor -Projektstart läuft an

218000.785175: Maßnahme ist abgeschlossen, allerdings noch nicht schlussgerechnet wegen Brandschaden

424000.785184: Mittel werden nach 2018 übertragen; Neubau kann erst erfolgen nach Umbau Oadby-and-Wigston-Straße

211000.785185: GS Glashütte-Süd-Neugestaltung Außenanlage, Baumaßnahme abgeschlossen

424000.785185: 360.000€ + 40.000€ (Reste aus 2016) Neubau Dojo-Halle  
211000.785187: Projektstart 3. Quartal 2018  
218000.785196: Neubau SZ-Süd, Anteil GemS  
211000.785196: Restmittel in Höhe von 100.300€ für die Renovierung Rasenplatz GS Immenhorst,  
wird in 2018 umgesetzt.  
211000.785197: GS Falkenberg, Dreifeldsporthalle – ist für 2018 vorgesehen unter 424000.785139  
217000.785198: Neubau SZ-Süd, Anteil Gymn.  
211000.785200: 45.000€ Schulhof GS Heidberg, Maßnahme wird in 2018 fortgesetzt.  
218000.785200: 9.000€, Spielfeldumrandung Außenstelle Ossenmoorpark, ist nicht mehr erforderlich  
211000.785315: Baumaßnahmen Sportanlage und Schulhof sind im Wesentlichen abgeschlossen.  
424000.785317: Baumaßnahme verschoben auf 2018-2020.  
218000.785174: GemS Harksheide, Fahrradabstellanlage Maßnahme läuft.

## DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

### Ergebnis 21100 Grundschulen 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	283,7	321,9	38,2	279,8	348,8		348,8	69,0
11 Personalaufwendungen	508,0	504,6	-3,4	481,8	488,2		488,2	6,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.724,3	2.593,7	-130,6	3.130,7	2.913,8	95,7	3.009,5	-121,2
14 + bilanzielle Abschreibungen	496,8	497,2	0,4	527,8	527,8		527,8	
15 + Transferaufwendungen								
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	532,4	594,8	62,4	614,1	508,6	8,5	517,1	-97,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.261,5	4.190,3	-71,2	4.754,4	4.438,3	104,2	4.542,5	-211,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20)]	-3.977,8	-3.868,5	109,3	-4.474,6	-4.089,6	-104,2	-4.193,7	280,9
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-3.977,8	-3.868,5	109,3	-4.474,6	-4.089,6	-104,2	-4.193,7	280,9
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]		-102,2	-102,2		-23,8		-23,8	-23,8
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber-	-3.977,8	-3.970,7	7,1	-4.474,6	-4.113,4	-104,2	-4.217,6	257,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.097,3	-1.097,3		-1.097,3	-1.097,3		-1.097,3	
= Ergebnis	-5.075,1	-5.068,0	7,1	-5.571,9	-5.210,7	-104,2	-5.314,9	257,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	6,66	7,68	-53,60	5,89	7,86		7,68	-32,56

#### Ordentliche Erträge

Mehreinnahmen Schadenregulierung ( ca. 60.000 € )

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Sozialstaffelabrechnung mit der BEB gGmbH ist ca. 130.000 € niedriger ausgefallen als geplant

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderausgaben insbesondere bei den Bewirtschaftungskosten



## Ergebnis 21600 Regionalschulen 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	22,8	22,8		21,0	21,0		21,0	
11 Personalaufwendungen		0,0	0,0					
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4,8	4,8					
14 + bilanzielle Abschreibungen	119,1	119,1		106,5	106,8		106,8	0,3
15 + Transferaufwendungen		-2,1	-2,1					
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen								
17 = Ordentliche Aufwendungen	119,1	121,7	2,6	106,5	106,8		106,8	0,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20))]	-96,3	-98,9	-2,6	-85,5	-85,8		-85,8	-0,3
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-96,3	-98,9	-2,6	-85,5	-85,8		-85,8	-0,3
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]								
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber-)]	-96,3	-98,9	-2,6	-85,5	-85,8		-85,8	-0,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-568,4	-568,4		-568,4	-568,4		-568,4	
= Ergebnis	-664,7	-667,3	-2,6	-653,9	-654,2		-654,2	-0,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	19,14	18,73		19,72	19,67		19,67	

Der Teilplan 216000 ( Regionalschulen ) ist durch die Veränderung der Schulformen im Zusammenhang zu sehen mit dem Einzelplan 218000 ( Gemeinschaftsschulen )

## Ergebnis 21700 Gymnasien 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.275,0	1.263,5	-11,5	1.274,7	1.109,7		1.109,7	-165,0
11 Personalaufwendungen	377,6	367,1	-10,5	404,7	370,6		370,6	-34,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.411,6	2.350,4	-61,2	2.377,3	1.873,6	72,9	1.946,5	-430,8
14 + bilanzielle Abschreibungen	372,8	372,8		353,8	353,8		353,8	
15 + Transferaufwendungen	31,7	46,6	14,9	31,7	51,1		51,1	19,4
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	278,2	298,5	20,3	278,2	286,5	6,2	292,7	14,5
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.471,9	3.435,4	-36,5	3.445,7	2.935,6	79,1	3.014,7	-431,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ((Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20)])	-2.196,9	-2.171,9	25,0	-2.171,0	-1.825,9	-79,1	-1.905,0	266,0
22 = Ordentliches Ergebnis ((Zeilen 18 und 21))	-2.196,9	-2.171,9	25,0	-2.171,0	-1.825,9	-79,1	-1.905,0	266,0
25 = Außerordentliches Ergebnis ((= Zeilen 23 und 24))		-4,1	-4,1		1,6		1,6	1,6
Ergebnis vor ILV (26 = Jahresergebnis (Jahresüber-	-2.196,9	-2.176,0	20,9	-2.171,0	-1.824,3	-79,1	-1.903,4	267,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.279,8	-1.279,8		-1.279,8	-1.279,8		-1.279,8	
= Ergebnis	-3.476,7	-3.455,8	20,9	-3.450,8	-3.104,1	-79,1	-3.183,2	267,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	36,72	36,78	31,55	36,99	37,80		36,81	38,28

### Ordentliche Erträge

Mindereinnahmen Schulkostenbeiträge bedingt durch die Verringerung des Schulkostenbeitrags um ca. 300 € gegenüber dem Vorjahr ( ca. 150.000 € )

### Personalaufwendungen

Minderausgaben Honorare OGS / ab Schuljahr 2017/2018 Übertragung an BEB

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderausgaben insbesondere bei den Bewirtschaftungskosten

## Ergebnis 21800 Gemeinschaftsschulen 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	692,8	626,7	-66,1	692,4	638,2		638,2	-54,2
11 Personalaufwendungen	335,8	333,3	-2,5	377,9	317,8		317,8	-60,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.931,6	1.699,0	-232,6	1.961,5	1.718,5	66,6	1.785,1	-176,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	376,9	320,2	-56,7	480,8	480,8		480,8	
15 + Transferaufwendungen	49,8	49,9	0,1	49,8	40,4		40,4	-9,4
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	310,9	380,1	69,2	310,9	332,6	3,4	336,0	25,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.005,0	2.782,5	-222,5	3.180,9	2.890,1	70,0	2.960,1	-220,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20))]	-2.312,2	-2.155,8	156,4	-2.488,5	-2.251,9	-70,0	-2.321,9	166,6
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-2.312,2	-2.155,8	156,4	-2.488,5	-2.251,9	-70,0	-2.321,9	166,6
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]		-11,9	-11,9		-18,8		-18,8	-18,8
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber-]	-2.312,2	-2.167,7	144,5	-2.488,5	-2.270,7	-70,0	-2.340,7	147,8
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-757,5	-757,5		-757,5	-757,5		-757,5	
= Ergebnis	-3.069,7	-2.925,2	144,5	-3.246,0	-3.028,2	-70,0	-3.098,2	147,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	23,05	22,52	29,72	21,77	22,08		21,56	24,56

Der Teilplan 216000 ( Regionalschulen ) ist durch die Veränderung der Schulformen im Zusammenhang zu sehen mit dem Einzelplan 218000 ( Gemeinschaftsschulen )

### Ordentliche Erträge

Mindereinnahmen Schulkostenbeiträge bedingt durch die Verringerung des Schulkostenbeitrags um ca. 40 € gegenüber dem Vorjahr und einen leichten Rückgang der Gesamtzahl der auswärtigen Schülerinnen und Schüler ( ca. 100.000 € )

Mehreinnahmen Schadenregulierung ( ca. 50.000 € )

### Personalaufwendungen

Minderausgaben Honorare OGS / ab Schuljahr 2017/2018 Übertragung an BEB

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderausgaben insbesondere bei den Bewirtschaftungskosten

## Ergebnis 22100 Förderzentren 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	16,4	27,7	11,3	16,3	41,8		41,8	25,5
11 Personalaufwendungen	48,3	46,4	-1,9	49,4	47,7		47,7	-1,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73,4	33,4	-40,0	77,0	48,2	5,3	53,5	-23,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	55,3	55,3		54,2	54,2		54,2	
15 + Transferaufwendungen								
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	28,1	-0,7	-28,8	28,1	11,5	1,3	12,7	-15,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	205,1	134,5	-70,6	208,7	161,5	6,6	168,1	-40,6
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ((Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20)])	-188,7	-106,8	81,9	-192,4	-119,7	-6,6	-126,3	66,1
22 = Ordentliches Ergebnis ((Zeilen 18 und 21))	-188,7	-106,8	81,9	-192,4	-119,7	-6,6	-126,3	66,1
25 = Außerordentliches Ergebnis ((= Zeilen 23 und 24))		-0,4	-0,4		-0,8		-0,8	-0,8
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber-	-188,7	-107,2	81,5	-192,4	-120,5	-6,6	-127,1	65,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-64,7	-64,7		-64,7	-64,7		-64,7	
= Ergebnis	-253,4	-171,9	81,5	-257,1	-185,2	-6,6	-191,8	65,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,00	20,60	-16,00	7,81	25,87		24,85	-62,77

## Ergebnis 24100 Schülerbeförderung 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	220,0	268,7	48,7	220,0	255,5		255,5	35,5
11 Personalaufwendungen	27,1	26,1	-1,0	27,7	26,9		26,9	-0,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5,9	6,3	0,4	5,9	2,2		2,2	-3,7
14 + bilanzielle Abschreibungen	5,8	5,9	0,1	5,7	5,8		5,8	0,1
15 + Transferaufwendungen								
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	400,0	437,1	37,1	400,0	380,7		380,7	-19,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	438,8	475,3	36,5	439,3	415,7		415,7	-23,6
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20)]	-218,8	-206,7	12,1	-219,3	-160,2		-160,2	59,1
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-218,8	-206,7	12,1	-219,3	-160,2		-160,2	59,1
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]								
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber- = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen = Ergebnis	-218,8	-206,7	12,1	-219,3	-160,2		-160,2	59,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	50,14	56,52	133,20	50,08	61,46		61,46	-150,39

### Ordentliche Erträge

Mehreinnahmen im Bereich der Beteiligung des Kreises Segeberg und der Eigenbeteiligung der Eltern an den Schülerbeförderungskosten

## Ergebnis 24300 sonstige schulische Aufgaben 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	192,0	192,0		192,0	192,0		192,0	
11 Personalaufwendungen	42,7	34,3	-8,4	43,2	33,5		33,5	-9,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139,5	103,0	-36,5	699,9	96,1		96,1	-603,8
14 + bilanzielle Abschreibungen	519,8	519,8		512,5	512,5		512,5	
15 + Transferaufwendungen	130,0	130,0	0,0	130,0	135,0		135,0	5,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	522,7	505,6	-17,1	523,7	557,7	1,1	558,8	35,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.354,7	1.292,7	-62,0	1.909,3	1.334,7	1,1	1.335,8	-573,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20)]	-1.162,7	-1.100,7	62,0	-1.717,3	-1.142,7	-1,1	-1.143,8	573,5
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-1.162,7	-1.100,7	62,0	-1.717,3	-1.142,7	-1,1	-1.143,8	573,5
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]								
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber-	-1.162,7	-1.100,7	62,0	-1.717,3	-1.142,7	-1,1	-1.143,8	573,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-0,1	-0,1		-0,1	-0,1		-0,1	
= Ergebnis	-1.162,8	-1.100,8	62,0	-1.717,4	-1.142,8	-1,1	-1.143,9	573,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	14,17	14,85		10,06	14,39		14,37	

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderausgaben IT-Pilotprojekt ( ca. 600.000 € )

Das Projekt wurde im Jahr 2017 neu aufgestellt und es wurden zusätzliche Haushaltsmittel für den Doppelhaushalt 2018/2019 angefordert und bereitgestellt.

Die Federführung für die Umsetzung des Projekts liegt beim Amt Digitale Dienste.

### sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehrausgaben Schulkostenbeiträge für den Besuch von Hamburger Schulen aufgrund des Anstiegs von Schülerinnen und Schülern aus Norderstedt, die an einer öffentlichen Schule oder Ersatzschule in Hamburg beschult werden ( ca. 35.000 € ).

## Ergebnis 42100 Förderung des Sports 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	4,0	3,8	-0,2	4,0	43,0		43,0	39,0
11 Personalaufwendungen	104,4	98,0	-6,4	106,7	98,6		98,6	-8,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,3	24,8	0,5	24,3	24,3		24,3	0,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	96,4	96,4		93,8	93,8		93,8	
15 + Transferaufwendungen	718,5	644,5	-74,0	718,5	659,1		659,1	-59,4
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	142,0	142,0		352,0	404,4		404,4	52,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.085,6	1.005,7	-79,9	1.295,3	1.280,3		1.280,3	-15,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20)]	-1.081,6	-1.001,9	79,7	-1.291,3	-1.237,3		-1.237,3	54,0
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-1.081,6	-1.001,9	79,7	-1.291,3	-1.237,3		-1.237,3	54,0
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]								
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber- = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.081,6	-1.001,9	79,7	-1.291,3	-1.237,3		-1.237,3	54,0
= Ergebnis	-1.081,6	-1.001,9	79,7	-1.291,3	-1.237,3		-1.237,3	54,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,37	0,37	0,29	0,31	3,36		3,36	-260,02

### Ordentliche Erträge

Mehreinnahmen durch Rückerstattung von TuRa Harksheide wegen Kostenbeteiligung / Eigenanteil Kunstrasenplatz

### Transferaufwendungen

Minderausgaben im Bereich der Sportfördermittel ( ca. 60.000 € )

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehrkosten durch Ablösung Bürgschaft TC Friedrichsgabe

## Ergebnis 42400 Sportstätten und Bäder 2017

Werte in TE	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	59,4	59,7	0,3	59,7	49,3		49,3	-10,4
11 Personalaufwendungen	32,5	30,8	-1,7	33,2	31,2		31,2	-2,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349,4	250,8	-98,6	329,0	310,2	6,2	316,4	-12,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	274,7	274,7		272,1	272,1		272,1	
15 + Transferaufwendungen								
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	9,5	4,4	-5,1	9,5	4,6		4,6	-4,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	666,1	560,7	-105,4	643,8	618,1	6,2	624,3	-19,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit [(Saldo Zeilen 10 und 21 = Finanzergebnis [(= Zeilen 19 und 20))]	-606,7	-501,0	105,7	-584,1	-568,8	-6,2	-575,0	9,1
22 = Ordentliches Ergebnis [(Zeilen 18 und 21)]	-606,7	-501,0	105,7	-584,1	-568,8	-6,2	-575,0	9,1
25 = Außerordentliches Ergebnis [(= Zeilen 23 und 24)]					-0,4		-0,4	-0,4
Ergebnis vor ILV [26 = Jahresergebnis (Jahresüber- = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-606,7	-501,0	105,7	-584,1	-569,2	-6,2	-575,4	8,7
= Ergebnis	-8,7	-8,7		-8,7	-8,7		-8,7	
= Ergebnis	-615,4	-509,7	105,7	-592,8	-577,9	-6,2	-584,1	8,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,92	10,64	-0,26	9,27	7,98		7,90	53,24



### **Schlagzeilen**

Ereignisse, die für die Haushaltsentwicklung eine wesentliche Rolle spielen oder für die Produktentwicklung von besonderer Bedeutung sind.

### **Plan**

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau).

### **Ist**

Werte, die tatsächlich bis zum Stichtag des Berichts gebucht worden sind.

### **Aufwandsdeckungsgrad**

Verhältnis von ordentlichen Erträgen zu ordentlichen Aufwendungen. Durch die Kennzahl wird angegeben, in welchem Maße die Erträge aus dem ordentlichen Geschäft die dort entstandenen Aufwände decken können. Fachbereiche, deren Aufwandsdeckungsgrad unter 100% liegt, benötigen allgemeine Deckungsmittel aus Steuern zur Finanzierung des Restdefizits.

### **Ertrag**

Wertanstieg der Verwaltung (erhöht das Eigenkapital):

#### *Steuern u. ähnliche Abgaben*

Steuerarten, Familienleistungsausgleich

#### *Zuwendungen u. allgemeine Umlagen*

Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Zuweisungen u. Zuschüsse, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen im Sozialbereich

#### *sonstige Transfererträge*

z.B. Leistungen v. Sozialleistungsträgern u. Pflegeversicherungsträgern, privaten Personen als Aufwendungsersatz oder Kostenbeitrag

#### *öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*

Gebühren, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Beiträge und Gebührenausschlag

#### *privatrechtliche Leistungsentgelte*

z.B. Mieten, Pachten, Verkauf von Vorräten wie Drucksachen etc., Ersatz für Schadensfälle

#### *Kostenerstattungen u. Kostenumlagen*

Kostenerstattungen und Umlagen wie Schulkostenbeiträge, Verwaltungskostenerstattung von Eigenbetrieben

#### *sonstige ordentliche Erträge*

z.B. Konzessionsabgaben, Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung von Steuernachforderungen, Erträge aus Auflösung v. sonstigen

Sonderposten, z.B. Dauergrabpflege, Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus Zuschreibungen

## **Aufwand**

Werteverbrauch durch die Verwaltung (verringert das Eigenkapital):

### *Personalaufwendungen*

Direkte Bezüge der Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen u. der gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Zuführungen zu Pensions-, Altersteilzeit- u. Beihilferückstellungen

### *Versorgungsaufwendungen*

Wie Personalaufwendungen, aber für ehemalige Beschäftigte

### *Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen*

Unterhaltung von beweglichem und unbeweglichem Vermögen, Mieten u. Pachten, Bewirtschaftungsaufwand, Fahrzeughaltung, Materialbeschaffung, Aufwand für Inanspruchnahme von Dienstleistungen

### *bilanzielle Abschreibungen*

Abschreibungen auf Sach-, Finanzanlagen und Umlaufvermögen

### *Transferaufwendungen*

Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, soziale Leistungen an natürliche Personen, Gewerbesteuer- und allgemeine Umlagen

### *sonstige ordentliche Aufwendungen*

Personalnebenkosten, z.B. Trennungsgeld, pauschalierter Auslagenersatz, Umzugskosten  
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit, z.B. Sitzungsgelder, Wahlhelferentschädigung  
Geschäftsaufwand, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen f. Aufwendungen  
Dritter, Bußgelder, Zuführungen zu Rückstellungen

## **ILV**

Interne Leistungsverrechnung zwischen einzelnen Produkten (z.Zt. nur Reinigungsdienst und Bauhof). Dies sind Leistungen, die nur für den internen Verbrauch in der Verwaltung erzeugt werden.