

2019

# 1. Halbjahresbericht

Amt für Schule, Sport und Kindertagesstätten  
(Jugendhilfeausschuss)



## INHALT

---

|   |   |
|---|---|
| Schlagzeilen .....                              | 3 |
| Ergebnis- und Finanzrechnung .....              | 4 |
| Überblick über das Ergebnisbudget .....         | 4 |
| Überblick über das investive Finanzbudget ..... | 6 |
| Differenzierte Jahresergebnisse.....            | 7 |

## SCHLAGZEILEN

### Erhöhung der Versorgungsquoten durch Schaffung weiterer Betreuungsplätze

Durch die seit dem letzten Jahr kurzfristig geschaffenen Betreuungsplätze, konnte die Versorgungsquote im Elementarbereich erheblich gesteigert werden (auf 95,2 % im April 2019). Im ersten Halbjahr wurden im Jugendhilfeausschuss weitere Ausbaubeschlüsse gefasst, um zunächst temporär geschaffene Plätze dauerhaft zu sichern, aber auch um weitere Plätze insbesondere ebenfalls im U3-Bereich zu schaffen, damit auch hier die Versorgungsquote erhöht werden kann.

### Daten zur Kindertagespflege

|                       | 01.10.2016 | 01.04.2017 | 01.10.2017 | 01.04.2018 | 01.10.2018 | 01.04.2019 |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 0 – 3 Jahre           | 222        | 222        | 211        | 197        | 209        | 203        |
| zzgl. außerhalb No.   | 26         | 23         | 24         | 21         | 41         | 49         |
| 3 Jahre – Einschulung | 10         | 34         | 13         | 40         | 13         | 22         |
| zzgl. außerhalb No.   | 2          | 2          | 2          | 1          | 0          | 1          |
| 6 – 10 Jahre          | 4          | 6          | 3          | 3          | 2          | 2          |

### Daten zu Kindertagesstätten

|                                       | 01.10.2016 | 01.04.2017 | 01.10.2017 | 01.04.2018 | 01.10.2018 | 01.04.2019 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| nicht belegte Plätze Ü3               | 108        | 39         | 32         | 14         | 77         | 44         |
| im Überhang belegt Ü3                 | 17         | 53         | 42         | 114        | 30         | 88         |
| Kostenausgleich U3*                   | 29         | 31         | 25         | 39         | 62         | 58         |
| Kostenausgleich 3 Jahre - Einschul. * | 51         | 61         | 50         | 58         | 56         | 80         |
| Einzel-Integrationsmaßnahmen          | 21         | 23         | 17         | 19         | 14         | 15         |

\*Norderstedter Kinder in auswärtigen KiTas

### KiTa-Reform-Gesetz

Der erste Entwurf des KiTa-Reform-Gesetzes liegt vor. Die Stadt Norderstedt als Große kreisangehörige Stadt soll künftig im Rahmen des Gesetzes als örtlicher Träger der öffentlichen Jugendhilfe agieren. Dieses wird die Tätigkeiten im Fachbereich nachhaltig verändern.

### Praxisintegrierte Ausbildung von ErzieherInnen (PiA)

Am 01.08.2019 hat die erste praxisintegrierte Ausbildung in Norderstedt begonnen. In den städtischen KiTas werden insgesamt 6 Auszubildende beschäftigt.

### Bilanzielle Abschreibungen

Die Prognose der bilanziellen Abschreibungen entspricht den Planwerten. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Jahr 2019 werden die endgültigen Abschreibungen ermittelt.

## ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

### ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

#### Ergebnis 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2019

| Werte in T€                                      | Ist<br>2018     | Ansatz<br>2019  | Progn.<br>+ Auftr.<br>2019 | abs. Abw.       |
|--|-----------------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| 10 = Ordentliche Erträge                         | 10.958,0        | 10.205,4        | 11.016,8                   | 811,4           |
| 11 Personalaufwendungen                          | 11.881,3        | 12.910,9        | 12.475,2                   | -435,7          |
| 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.811,0         | 12.685,8        | 12.590,5                   | -95,4           |
| 14 + bilanzielle Abschreibungen                  | 4.018,8         | 3.328,3         | 3.337,6                    | 9,3             |
| 15 + Transferaufwendungen                        | 19.024,3        | 21.421,3        | 20.912,2                   | -509,1          |
| 16 + sonstige ordentliche Aufwendungen           | 5.433,6         | 5.378,2         | 5.398,0                    | 19,8            |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>49.168,9</b> | <b>55.724,5</b> | <b>54.713,4</b>            | <b>-1.011,1</b> |
| 18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -38.211,0       | -45.519,1       | -43.696,6                  | 1.822,5         |
| 21 = Finanzergebnis                              |                 |                 |                            |                 |
| 22 = Ordentliches Ergebnis                       | -38.211,0       | -45.519,1       | -43.696,6                  | 1.822,5         |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                  |                 |                 |                            |                 |
| Ergebnis vor ILV                                 | -38.211,0       | -45.519,1       | -43.696,6                  | 1.822,5         |
| = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen     | -4.763,0        | -4.869,8        | -4.869,8                   |                 |
| = Ergebnis                                       | -42.974,0       | -50.388,9       | -48.566,4                  | 1.822,5         |
| <b>Aufwandsdeckungsgrad [%]</b>                  | <b>22,29</b>    | <b>18,31</b>    | <b>20,14</b>               |                 |

**Ergebnisübersicht 4200 2019**

| Werte in T€   | Ist<br>2018      | Ansatz<br>2019   | Progn.<br>+ Auftr.<br>2019 | abs. Abw.      |
|---|------------------|------------------|----------------------------|----------------|
| 21100 : Grundschulen                                  | -6.230,3         | -6.228,3         | -6.226,6                   | 1,7            |
| 21300 : Kombinierte Grund- und Hauptschulen           |                  | -4,2             | -4,2                       |                |
| 21600 : Kombinierte Haupt- und Realschulen            | -5,6             | -30,7            | -30,7                      |                |
| 21700 : Gymnasien                                     | -3.521,4         | -5.321,7         | -5.271,8                   | 50,0           |
| 21800 : Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen          | -3.927,7         | -5.506,2         | -5.465,2                   | 41,0           |
| 22100 : Förderzentren                                 | -217,0           | -232,7           | -229,4                     | 3,4            |
| 24100 : Schülerbeförderung                            | -243,3           | -254,1           | -250,3                     | 3,8            |
| 24300 : Sonstige schulische Aufgaben                  | -1.316,4         | -1.466,9         | -1.432,5                   | 34,4           |
| 36110 : Förderung von Kindern                         | -6,9             |                  |                            |                |
| 36120 : Förderung von Kindern                         | -318,5           | -602,5           | -415,7                     | 186,8          |
| 36500 : Tageseinrichtungen für Kinder                 | -29,7            | -29,8            | -29,8                      | 0,0            |
| 36510 : Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger) | -19.141,7        | -20.762,1        | -20.261,5                  | 500,6          |
| 36520 : Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch)     | -6.382,6         | -8.275,9         | -7.209,2                   | 1.066,7        |
| 42100 : Förderung des Sports                          | -1.182,9         | -1.143,7         | -1.193,1                   | -49,4          |
| 42400 : Sportstätten                                  | -450,1           | -530,0           | -546,4                     | -16,4          |
| <b>GESAMT42</b>                                       | <b>-42.974,0</b> | <b>-50.388,9</b> | <b>-48.566,4</b>           | <b>1.822,5</b> |

## ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

### Investive Finanzkonten 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2019

| Werte in T€   | Plan<br>2019     | Reste<br>2018   | Ansatz<br>2019   | Ist<br>2019     | Aufträge<br>2019 |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für Investitionen     | 1.168,0          | 2.656,5         | 3.824,5          | 457,3           | 9,0              |
| 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden      |                  |                 |                  | 19,9            |                  |
| 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.            | 1.319,6          | 2.125,1         | 3.444,7          | 129,2           | 78,5             |
| 785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                          | 693,0            | 296,0           | 989,0            | 429,8           | 143,1            |
| 785101 : GS Harkshörn - OGGS (Planungskosten)                       | 70,0             |                 | 70,0             |                 |                  |
| 785103 : GS Glashütte-Süd - OGGS                                    | 1.600,0          | 265,9           | 1.865,9          | 140,6           | 1.143,8          |
| 785109 : GS Harksheide Nord - OGGS                                  | 2.405,3          | 368,1           | 2.773,4          | 266,2           | 2.103,0          |
| 785125 : GS Niendorfer Straße - OGGS                                |                  | 358,3           | 358,3            | 318,9           | 101,3            |
| 785153 : GS Immenhorst - OGGS                                       |                  | 164,7           | 164,7            | 24,1            | 11,1             |
| 785155 : GS Lütjenmoor - OGGS                                       | 70,0             |                 | 70,0             |                 |                  |
| 785158 : Kita Glockenheide Baumaßnahmen                             | 35,5             | 1.154,2         | 1.189,7          | 608,5           | 476,6            |
| 785175 : Gem. Harksheide - Brandsanierung                           |                  | 21,5            | 21,5             | 21,5            |                  |
| 785177 : Kita Tannenhof - Planung + Neubau einer Außenstelle        |                  | 12,0            | 12,0             |                 |                  |
| 785184 : Sportlerheim Friedrichsgabe - Neubau Umkleide              |                  | 613,9           | 613,9            | 93,2            | 578,8            |
| 785185 : Dojo-Halle   |                  |                 |                  | 26,3            |                  |
| 785196 : SZ-Süd - Anteil Gem.-schule u. GS Immenhorst Sportplatz    | 1.175,0          | 100,3           | 1.275,3          | 80,1            | 40,1             |
| 785198 : SZ-Süd - Anteil Gymnasium                                  | 1.175,0          |                 | 1.175,0          |                 |                  |
| 785200 : GS Heidberg – Kinderspielplatzbedarfsplan                  | 45,0             |                 | 45,0             |                 |                  |
| 785217 : Oadby-and-Wigston-Str. - Arbeiten wg. Straßenverlängerung  | 1.050,0          |                 | 1.050,0          | 757,1           |                  |
| 785315 : GS Glashütte - Schulhofsanierung                           |                  | 25,0            | 25,0             |                 | 5,0              |
| 785317 : Oadby-and-Wigston-Str. - Neugestaltung Sportanlage         |                  | 431,1           | 431,1            |                 |                  |
| 785341 : Copernicus-Gymnasium - Überplanung Außenanlagen            | 778,0            |                 | 778,0            | 110,5           | 7,4              |
| 785174 : Gem. Harksheide - Radunterstände                           | 24,0             |                 | 24,0             |                 | 37,2             |
| 785299 : Auszahlungen Tiefbau u.a. temporäre Kita Fuchsbau          | 118,5            | 39,5            | 158,0            | 42,1            |                  |
| 785139 : Auszahlungen Hochbau u.a. Kitas E.-Geibel-Str./Friedg. Weg | 9.398,0          | 563,8           | 9.961,8          | 446,8           | 55,6             |
| 785399 : Sportanlage Lawaetzstr. - Erneuerung Leichtathletikanlage  | 340,0            | 60,0            | 400,0            |                 | 343,2            |
| <b>31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>                           | <b>18.977,3</b>  | <b>4.474,2</b>  | <b>23.451,5</b>  | <b>3.365,7</b>  | <b>5.046,2</b>   |
| <b>34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>21.464,9</b>  | <b>9.255,8</b>  | <b>30.720,7</b>  | <b>3.972,2</b>  | <b>5.133,7</b>   |
| <b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>-21.464,9</b> | <b>-9.255,8</b> | <b>-30.720,7</b> | <b>-3.972,2</b> | <b>-5.133,7</b>  |

| Produktkonto  | Erläuterung   |
|---------------|---|
| 365200.785100 | Minispielfeld KiTa Tannenhof: Maßnahme abgeschlossen.   |
| 365200.785158 | KiTa Glockenheide: Maßnahme fast abgeschlossen. Es sind nur noch kleine Tischler- und Malerarbeiten zu erledigen.               |
| 365200.785177 | KiTa Tannenhof (Haus Schillerstr.): Maßnahme abgeschlossen.   |
| 365100.785299 | Temporäre KiTa Fuchsbau: Maßnahme abgeschlossen.  |
| 365200.785139 | Temporäre Kitas Emanuel-Geibel-Str. (Rückenwind) und Friedrichsgaber Weg (Zukunftskinder Norderstedt): Maßnahmen abgeschlossen. |

## DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

### Ergebnis 36120 Förderung v. Kindern i. Tagespflege 2019

| Werte in T€                                      | Ist<br>2018    | Ansatz<br>2019 | Progn.<br>+ Auftr.<br>2019 | abs. Abw.   |
|--|----------------|----------------|----------------------------|-------------|
| 10 = Ordentliche Erträge                         | 1.415,8        | 1.209,7        | 1.407,7                    | 198,0       |
| 11 Personalaufwendungen                          | 15,0           | 14,9           | 24,1                       | 9,2         |
| 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                |                |                            |             |
| 14 + bilanzielle Abschreibungen                  |                |                | 1,6                        | 1,6         |
| 15 + Transferaufwendungen                        | 1.719,3        | 1.797,3        | 1.797,7                    | 0,4         |
| 16 + sonstige ordentliche Aufwendungen           |                |                |                            |             |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>1.734,3</b> | <b>1.812,2</b> | <b>1.823,4</b>             | <b>11,2</b> |
| 18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -318,5         | -602,5         | -415,7                     | 186,8       |
| 21 = Finanzergebnis                              |                |                |                            |             |
| 22 = Ordentliches Ergebnis                       | -318,5         | -602,5         | -415,7                     | 186,8       |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                  |                |                |                            |             |
| Ergebnis vor ILV                                 | -318,5         | -602,5         | -415,7                     | 186,8       |
| = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen     |                |                |                            |             |
| = Ergebnis                                       | -318,5         | -602,5         | -415,7                     | 186,8       |
| <b>Aufwandsdeckungsgrad [%]</b>                  | <b>81,64</b>   | <b>66,75</b>   | <b>77,20</b>               |             |

#### Kommentar

#### Ordentliche Erträge

Höhere Erträge aufgrund von zusätzlichen Kompensationszahlungen des Kreises gemäß des Öffentlich-rechtlichen Vertrages über die Übertragung von Aufgaben an die Große kreisangehörige Stadt Norderstedt.

## Ergebnis 36510 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger) 2019

| Werte in T€                                      | Ist<br>2018     | Ansatz<br>2019  | Progn.<br>+ Auftr.<br>2019 | abs. Abw.     |
|--|-----------------|-----------------|----------------------------|---------------|
| 10 = Ordentliche Erträge                         | 1.015,0         | 1.001,2         | 1.009,7                    | 8,5           |
| 11 Personalaufwendungen                          | 283,9           | 297,1           | 296,9                      | -0,2          |
| 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 361,0           |                 |                            |               |
| 14 + bilanzielle Abschreibungen                  | 454,9           | 194,8           | 194,8                      | 0,0           |
| 15 + Transferaufwendungen                        | 16.439,3        | 18.701,4        | 18.200,0                   | -501,4        |
| 16 + sonstige ordentliche Aufwendungen           | 2.617,6         | 2.570,0         | 2.579,5                    | 9,5           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>20.156,7</b> | <b>21.763,3</b> | <b>21.271,2</b>            | <b>-492,1</b> |
| 18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -19.141,7       | -20.762,1       | -20.261,5                  | 500,6         |
| 21 = Finanzergebnis                              |                 |                 |                            |               |
| 22 = Ordentliches Ergebnis                       | -19.141,7       | -20.762,1       | -20.261,5                  | 500,6         |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                  |                 |                 |                            |               |
| Ergebnis vor ILV                                 | -19.141,7       | -20.762,1       | -20.261,5                  | 500,6         |
| = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen     |                 |                 |                            |               |
| = Ergebnis                                       | -19.141,7       | -20.762,1       | -20.261,5                  | 500,6         |
| <b>Aufwandsdeckungsgrad [%]</b>                  | <b>5,04</b>     | <b>4,60</b>     | <b>4,75</b>                |               |

### Kommentar

#### Transferaufwendungen

Voraussichtlich Minderaufwendungen bei den Betriebskostenzuschüssen an KiTaträger zu erwarten, da mit höheren Landeszuschüssen an die KiTaträger zu rechnen ist. Die Höhe der Zuschüsse wird erst im Dezember durch den Kreis festgesetzt.

## Ergebnis 36520 Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch) 2019

| Werte in T€                                      | Ist<br>2018     | Ansatz<br>2019  | Progn.<br>+ Auftr.<br>2019 | abs. Abw.     |
|--|-----------------|-----------------|----------------------------|---------------|
| 10 = Ordentliche Erträge                         | 5.904,0         | 5.350,6         | 5.872,9                    | 522,3         |
| 11 Personalaufwendungen                          | 10.185,9        | 11.180,2        | 10.746,8                   | -433,4        |
| 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.239,9         | 1.553,7         | 1.444,0                    | -109,7        |
| 14 + bilanzielle Abschreibungen                  | 337,4           | 239,7           | 247,3                      | 7,6           |
| 15 + Transferaufwendungen                        |                 |                 |                            |               |
| 16 + sonstige ordentliche Aufwendungen           | 154,5           | 277,4           | 268,5                      | -8,9          |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>11.917,7</b> | <b>13.251,0</b> | <b>12.706,6</b>            | <b>-544,4</b> |
| 18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -6.013,8        | -7.900,4        | -6.833,7                   | 1.066,7       |
| 21 = Finanzergebnis                              |                 |                 |                            |               |
| 22 = Ordentliches Ergebnis                       | -6.013,8        | -7.900,4        | -6.833,7                   | 1.066,7       |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis                  |                 |                 |                            |               |
| Ergebnis vor ILV                                 | -6.013,8        | -7.900,4        | -6.833,7                   | 1.066,7       |
| = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen     | -368,8          | -375,5          | -375,5                     |               |
| = Ergebnis                                       | -6.382,6        | -8.275,9        | -7.209,2                   | 1.066,7       |
| <b>Aufwandsdeckungsgrad [%]</b>                  | <b>49,54</b>    | <b>40,38</b>    | <b>46,22</b>               |               |

### Kommentar

#### Ordentliche Erträge

Erhöhte Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Landeszuschüsse zu den Betriebskosten) zu erwarten. Die Höhe der Zuschüsse wird erst im Dezember durch den Kreis festgesetzt.

#### Personalaufwendungen

Der Ansatz wurde auf Basis der Besetzung aller Stellen gebildet. Aufgrund der Ist-Besetzung im bisherigen Jahresverlauf ist mit entsprechenden Minderaufwendungen zu rechnen.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen bei besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.