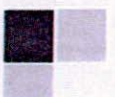


2019

2. 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

Versorgungsquoten (Betreuungsplätze in Norderstedt)

	U3-Plätze in Kitas	Betreute Kinder in Tagespflege	Elementarplätze in Kitas
		0 - 3 Jahre	3 Jahre - Schule
01.10.2012	21,0 %	11,9 %	89,1 %
01.10.2013	22,6 %	11,4 %	89,3 %
01.10.2014	27,6 %	12,2 %	91,7 %
01.10.2015	27,9 %	11,4 %	92,7 %
01.10.2016	29,7 %	10,8 %	92,0 %
01.10.2017	29,7 %	9,8 %	90,4 %
01.10.2018	28,9 %	9,4 %	91,5 %
01.10.2019	31,1 %	9,0 %	94,3 %

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.

Die Auswirkungen wurden dem Jugendhilfeausschuss in der Sitzung am 23.01.2020 vorgestellt.

Eröffnung Kita Friedrichsgabe

Der Anbau der Kindertagesstätte Friedrichsgabe wurde am 07.11.2019 eröffnet.

Bilanzielle Abschreibungen

Die endgültige Höhe der bilanziellen Abschreibungen hat sich erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ergeben und konnte daher bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt werden.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	10.958,0	10.205,4	14.510,2	4.304,8
11 Personalaufwendungen	11.881,3	12.378,0	12.274,4	-103,6
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.811,0	12.685,8	9.653,3	-3.032,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	4.018,8	3.328,3	9.752,4	6.424,1
15 + Transferaufwendungen	19.024,3	21.421,3	20.473,2	-948,1
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	5.433,6	5.378,2	5.444,8	66,6
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.168,9	55.191,6	57.598,1	2.406,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.211,0	-44.986,2	-43.087,9	1.898,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-38.211,0	-44.986,2	-43.087,9	1.898,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-38.211,0	-44.986,2	-43.087,9	1.898,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-4.763,0	-4.869,8	-4.869,8	
= Ergebnis	-42.974,0	-49.856,0	-47.957,7	1.898,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	22,29	18,49	25,19	

Die einzelnen Erläuterungen folgenden bei den differenzierten Jahresergebnissen zu den jeweiligen Teilplänen.

Ergebnisübersicht 4200 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
21100 : Grundschulen	-6.230,3	-6.252,3	-6.479,2	-226,9
21300 : Kombinierte Grund- und Hauptschulen		-4,2	-0,2	4,0
21600 : Kombinierte Haupt- und Realschulen	-5,6	-30,7	0,0	30,7
21700 : Gymnasien	-3.521,4	-5.264,7	-5.446,7	-182,0
21800 : Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	-3.927,7	-5.444,0	-5.222,3	221,8
22100 : Förderzentren	-217,0	-232,7	-200,4	32,4
24100 : Schülerbeförderung	-243,3	-252,2	-116,5	135,7
24300 : Sonstige schulische Aufgaben	-1.316,4	-1.521,8	-1.303,4	218,4
36110 : Förderung von Kindern	-6,9			
36120 : Förderung von Kindern	-318,5	-632,6	-470,7	161,9
36500 : Tageseinrichtungen für Kinder	-29,7	-29,8	0,0	29,8
36510 : Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	-19.141,7	-20.767,7	-19.846,6	921,1
36520 : Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch)	-6.382,6	-7.700,5	-7.040,4	660,1
42100 : Förderung des Sports	-1.182,9	-1.184,4	-1.242,5	-58,1
42400 : Sportstätten	-450,1	-538,3	-588,8	-50,4
GESAMT42	-42.974,0	-49.856,0	-47.957,7	1.898,3

Minderaufwendungen Fachbereich Schule	234.100 EUR
Minderaufwendungen Fachbereich Kindertagesstätten	1.772.700 EUR
Mehraufwendungen Fachbereich Sport	108.500 EUR

Die einzelnen Erläuterungen folgenden bei den differenzierten Jahresergebnissen zu den jeweiligen Teilplänen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 4200 Amt für Kindertagesstätten, Schule und Sport 2019

Werte in T€	Plan 2019	Reste 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Aufträge 2019
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				0,5	
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für	3.469,2	2.656,5	6.125,7	1.391,7	9,0
782 : 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				25,2	
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlage-	834,6	2.125,1	2.959,7	564,3	92,7
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	593,0	296,0	889,0	246,4	178,2
785101 : GS Harkshörn - OGGs Planungskosten	70,0		70,0		
785103 : GS Glashütte - Süd - OGGs	1.600,0	265,9	1.865,9	327,0	1.373,8
785109 : GS Harksheide Nord - OGGs	1.042,0	368,1	1.410,1	619,2	322,3
785125 : GS Niendorfer Straße - OGGs		358,3	358,3	392,6	34,6
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	9.098,0	563,8	9.661,8	1.383,2	119,1
785153 : GS Immenhorst - OGGs		164,7	164,7	24,8	8,5
785155 : GS Lütjenmoor - OGGs	70,0		70,0	8,5	
785158 : Kita Glockenheide Baumaßnahmen	35,5	1.154,2	1.189,7	779,4	170,4
785174 : Gem. Harksheide - Radunterstände	24,0		24,0		
785175 : Gem. Harksheide - Brandsanierung		21,5	21,5	22,6	
785177 : Kita Tannenhof - Planung + Neubau einer Außen-		12,0	12,0		
785184 : Sportlerheim Friedrichsgabe Neubau Umkleide	315,0	613,9	928,9	379,7	475,0
785196 : SZ-Süd - Anteil Gem.-schule u. GS Immenhorst	175,0	100,3	275,3	80,1	20,1
785198 : SZ-Süd - Anteil Gymnasium	175,0		175,0		
785200 : GS Heidberg - Kinderspielplatzbedarfsplan	45,0		45,0	5,1	
785217 : Oadby-and-Wigston-Str. - Arbeiten wg. Straßenver-	1.050,0		1.050,0	957,4	
785299 : Auszahlungen TB siehe Investitionsübersicht	48,5	449,6	498,1	56,0	42,3
785315 : GS Glashütte - Schulhofsanierung		25,0	25,0		5,0
785317 : Oadby-and-Wigston-Str. - Neugestaltung Sportan-		431,1	431,1		
785341 : Copernicus-Gymnasium - Überplanung Außenan-	478,0		478,0	114,3	7,4
785399 : Sportanlage Lawaetzstr. - Erneuerung Leichtathle-	340,0	60,0	400,0	421,1	
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.159,0	4.884,3	20.043,3	5.817,4	2.756,7
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.462,8	9.665,9	29.128,7	7.798,6	2.858,4
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.462,8	-9.665,9	-29.128,7	-7.798,2	-2.858,4

Produktkonto

- 365200.785100 davon aus FB 422:
Minispielfeld Kita Tannenhof – Maßnahme abgeschlossen
- 365200.785139 davon aus FB 422:
Temporäre Kita Rückenwind Emanuel-Geibel-Str. und Kita Zukunftskinder Nor. e.V. Friedrichsgaber Weg – Maßnahmen fast abgeschlossen. Haushaltsmittel in Höhe von 43.100 € wurden in das HH-Jahr 2020 übertragen
Krippenhaus Buchenweg – Haushaltsmittel in Höhe von 300.000 € wurden in das HH-Jahr 2020 übertragen
- 365200.785158 An-/Umbau Kita Friedrichsgabe (Glockenheide) – Haushaltsmittel in Höhe von 377.800 € wurden in das HH-Jahr 2020 übertragen
- 365200.785177 Krippe Tannenzwerge – Maßnahme abgeschlossen
- 365100.785299 davon aus FB 422:
Temporäre Kita Fuchsbau Lawaetzstr. – Maßnahme abgeschlossen
Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 € für den Rückbau der Container wurden in das HH-Jahr 2020 übertragen.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 36120 Förderung v. Kindern i. Tagespflege 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.415,8	1.209,7	1.410,8	201,1
11 Personalaufwendungen	15,0	45,0	45,9	0,9
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen			12,5	12,5
15 + Transferaufwendungen	1.719,3	1.797,3	1.823,1	25,8
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen			0,1	0,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.734,3	1.842,3	1.881,5	39,2
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-318,5	-632,6	-470,7	161,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-318,5	-632,6	-470,7	161,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-318,5	-632,6	-470,7	161,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-318,5	-632,6	-470,7	161,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	81,64	65,66	74,98	

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 (49.500 €/Quartal).

Ergebnis 36510 Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger) 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.015,0	1.001,2	1.348,0	346,8
11 Personalaufwendungen	283,9	302,7	288,4	-14,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361,0			
14 + bilanzielle Abschreibungen	454,9	194,8	517,0	322,2
15 + Transferaufwendungen	16.439,3	18.701,4	17.685,4	-1.016,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.617,6	2.570,0	2.703,8	133,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.156,7	21.768,9	21.194,6	-574,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.141,7	-20.767,7	-19.846,6	921,1
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-19.141,7	-20.767,7	-19.846,6	921,1
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-19.141,7	-20.767,7	-19.846,6	921,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-19.141,7	-20.767,7	-19.846,6	921,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	5,04	4,60	6,36	

Ordentliche Erträge

Höhere Erträge aufgrund der Ausgleichszahlungen des Kreises Segeberg im Bereich Kostenausgleich für den Besuch Hamburger Kindertagesstätten aus Landes-/Kreismitteln (15 % des Hamburger Leistungsentgeltes, ohne Verpflegung / Abrechnung für das Jahr 2018) auf Grundlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen dem Kreis Segeberg und der Stadt Norderstedt vom 12.07.2010. Die Höhe dieser Einnahme kann bei der Haushaltsplanung nur geschätzt werden.

Höhere Erträge aufgrund von Abrechnungen Sozialstaffel für die Zeiträume 8-12/2018 und 1-7/2019 und Rückrechnungen der Betriebskostenzuschüsse aufgrund der Festsetzung der Landes-/Kreis-zuschüsse für das Jahr 2018. Diese Einnahmen können bei der Haushaltsplanung noch nicht kalkuliert werden.

Höhere Erträge aufgrund der Auflösung von Rückstellungen aus 2018 im Bereich Sozialstaffelab-rechnungen mit den Trägern.

Transferaufwendungen

Minderaufwendungen bei den Betriebskostenzuschüssen an die nichtstädtischen Träger aufgrund von höheren Landes-/Kreis-zuschüssen zur Betriebskostenförderung und Verzögerungen bei der Inbetriebnahme zusätzlicher Plätze in neuen Einrichtungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen im Bereich Kostenausgleich aufgrund von höheren Fallzahlen.

Ergebnis 36520 Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch) 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	5.904,0	5.350,6	6.150,6	800,0
11 Personalaufwendungen	10.185,9	10.604,8	10.540,7	-64,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.239,9	1.553,7	1.636,7	83,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	337,4	239,7	499,8	260,1
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	154,5	277,4	138,3	-139,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.917,7	12.675,6	12.815,5	139,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.013,8	-7.325,0	-6.664,9	660,1
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-6.013,8	-7.325,0	-6.664,9	660,1
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-6.013,8	-7.325,0	-6.664,9	660,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-368,8	-375,5	-375,5	
= Ergebnis	-6.382,6	-7.700,5	-7.040,4	660,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	49,54	42,21	47,99	

Ordentliche Erträge

Höhere Einnahmen aufgrund von Zahlungen des Bundes für die praxisintegrierte Ausbildung (PiA)

Höhere Erträge aufgrund der Festsetzung der Landes-/Kreiszuschüsse für das Jahr 2018. Diese Einnahmen können bei der Haushaltsplanung nicht exakt kalkuliert werden.

Höhere Erträge aufgrund von höheren Kostenerstattungen der gesetzlichen Sozialversicherung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen im Bereich bauliche Unterhaltung. Lt. Auskunft des Amtes für Gebäudewirtschaft sind diese Mehraufwendungen dadurch entstanden, dass im Zuge des Neubaus der Kita Friedrichsgabe auch der Altbau aufgrund von erweiterten Sicherheitsanforderungen (Brandschutzkonzept, Sicherheitsbeleuchtung etc.) und anderen Raumzuordnungen saniert werden musste.

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen u.a. bei Geschäftsaufwendungen.