

2021

Anlage

2. Halbjahresbericht

Amt für Schule, Sport und
Kindertagesbetreuung
(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

SCHLAGZEILEN

Corona

Das Coronavirus hat starken Einfluss auf die Beschaffung von Sach- und Dienstleistungen genommen. Viele Güter (zum Beispiel Mobiliar und Konvektomaten) wurden aufgrund der coronabedingten längeren Lieferzeiten verspätet oder teilweise erst in 2022 geliefert.

Bilanzielle Abschreibung

Bei dem Konto Bilanzielle Abschreibung werden im Ansatz bei dem jeweiligen Produkt nur die Abschreibungswerte zum Jahresbeginn aufgeführt. Durch die Aktivierung (Fertigstellung von Baumaßnahmen, Lieferung Vermögensgegenständen wie zum Beispiel mobile Endgeräte für die Schülerinnen und Schüler) weicht der IST-Wert zum Jahresende vom Ansatz in der Regel ab.

OGGS Harkshörn

Nach Genehmigung durch das Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur hat die Grundschule Harkshörn den Betrieb als Offene Ganztagschule zum Schuljahr 2021/2022 aufgenommen.

Somit haben nunmehr zum Schuljahr 2021/2022 insgesamt 11 der 12 Norderstedter Grundschulen den Status der Offenen Ganztagschule.

OGGS am Wittmoor

Seit dem 01.03. trägt ehemalige Grundschule Glashütte-Süd den Namen „OGGS am Wittmoor“, damit die Abgrenzung zur OGGS Glashütte deutlich wird.

Baustoffmangel

Aufgrund von fehlenden Baustoffen (lange Lieferfristen und geringe Warenverfügbarkeit) mussten Sanierungsmaßnahmen teilweise zurückgestellt werden.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 4200 Amt für Schule, Sport und Kindertagesbetreuung 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	11.199,6	76.289,1	81.529,1	5.240,0
11 Personalaufwendungen	12.544,1	12.487,7	12.470,2	-17,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.485,8	6.179,2	6.000,8	-178,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	4.501,9	4.258,4	5.073,2	814,8
15 + Transferaufwendungen	22.499,5	89.605,9	90.280,0	674,1
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	6.186,2	4.796,6	5.493,1	696,5
17 = Ordentliche Aufwendungen	52.217,5	117.327,8	119.317,3	1.989,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-41.017,9	-41.038,7	-37.788,3	3.250,4
21 = Finanzergebnis	0,0			
22 = Ordentliches Ergebnis	-41.017,9	-41.038,7	-37.788,3	3.250,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-41.017,9	-41.038,7	-37.788,3	3.250,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-8.132,8	-11.643,5	-9.157,3	2.486,2
= Ergebnis	-49.150,6	-52.682,2	-46.945,6	5.736,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	21,45	65,02	68,33	

Ergebnisübersicht 4200 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
21100 : Grundschulen	-7.297,9	-9.160,9	-7.706,0	1.454,9
21300 : Kombinierte Grund- und Hauptschulen				
21600 : Kombinierte Haupt- und Realschulen	0,0			
21700 : Gymnasien	-4.038,1	-4.148,8	-4.022,3	126,5
21800 : Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	-4.227,2	-4.717,2	-4.204,3	512,9
22100 : Förderzentren	-193,8	-280,5	-299,2	-18,7
24100 : Schülerbeförderung	-293,0	-223,4	-210,4	13,0
24300 : Sonstige schulische Aufgaben	-1.063,0	-1.384,4	-1.276,9	107,5
36110 : Förderung von Kindern	-0,6		-4,9	-4,9
36120 : Förderung von Kindern	-473,0	-459,7	231,0	690,7
36500 : Örtlicher Jugendhilfeträger - Tageseinr. f. Kinder		-1.926,9	-2.255,2	-328,3
36510 : Tageseinrichtungen für Kinder (andere Träger)	-21.414,7	-7.733,9	-7.681,8	52,1
36520 : Tageseinrichtungen für Kinder (städtisch)	-8.148,6	-2.700,0	-42,4	2.657,6
36530 : Wohnortgemeinde - Tageseinr. f. Kinder		-17.594,5	-17.380,3	214,2
42100 : Förderung des Sports	-1.536,3	-1.602,9	-1.293,9	309,0
42400 : Sportstätten	-464,3	-749,1	-799,0	-49,9
GESAMT42	-49.150,6	-52.682,2	-46.945,6	5.736,7

Minderaufwendung Schule:	2.196.100 EUR
Minderaufwendung Kindertagesbetreuung:	3.281.500 EUR
Minderaufwendung Sport:	259.100 EUR
Minderaufwendungen Gesamt:	5.736.700 EUR

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 4200 Amt für Schule, Sport und Kindertagesbetreuung 2021

Werte in T€	Plan 2021	Reste 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	Aufträge 2021
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	797,5		797,5	657,4	
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für	202,0	5.114,5	5.316,5	456,6	13,6
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	901,3	2.881,7	3.783,0	2.101,5	196,1
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	72,0	254,8	326,8	80,2	
785101 : OGGS Harkshörn	200,0		200,0		
785103 : OGGS Glashütte - Süd	708,0	1.847,4	2.555,4	1.720,8	
785109 : GS Harksheide Nord/OGGS		248,8	248,8	164,2	
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	2.475,0	5.472,9	7.947,9	5.739,4	172,2
785153 : Immenhorst/ OGGS		8,5	8,5	25,6	
785155 : Auszahlungen HB-Investitionen				2,0	
785158 : Kita Glockenheide Baumaßnahmen	58,0	166,2	224,2	77,0	
785184 : Sportlerheim Friedrichsgabe Neubau Umkleide		58,5	58,5		
785185 : GS Glash.-Süd div.				0,3	
785196 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	500,0	562,2	1.062,2	156,8	405,4
785198 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	500,0	562,2	1.062,2	156,8	405,4
785200 : Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen				56,0	
785217 : Planung / Ausbau Am Böhmerwald südl. Sege-		124,8	124,8	60,7	
785299 : Auszahlungen TB siehe Investitionsübersicht	562,3	893,0	1.455,3	709,2	
785315 : neu Müllerstraße Sportanlage		5,0	5,0	4,6	
785341 : Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	51,8	432,1	483,9	484,5	
785342 : Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	57,7		57,7		
785399 : Auszahlungen sonst. Baumaßn. siehe Investiti-		621,3	621,3	748,3	
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.184,8	11.257,7	16.442,5	10.186,1	983,0
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.288,1	19.253,9	25.542,0	12.744,2	1.192,7
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.490,6	-19.253,9	-24.744,5	-12.086,8	-1.192,7

211000.785101 - GS Harkshörn; Umbau zur OGGS:

Die Planungsgespräche sind angelaufen und der Gebäudepass ist in Bearbeitung. Die 1. Machbarkeitsstudie mit Raumprogramm wurde erarbeitet, die weitere Grundlagenermittlung ist in Bearbeitung.

211000.785103 - OGGS am Wittmoor, IMPULS 2030-Projekt:

Die Aufwendungen für die Einzelmaßnahmen, die zu diesem Projekt zusammengefasst wurden, sind förderfähig und werden daher als investive Maßnahmen über das identische Produkt-Konto wie der Umbau zur OGGS abgerechnet. Die Sanierung des Schulgebäudes wird in diesem Zusammenhang im Jahr 2022 abgeschlossen. Nach bauaufsichtlicher Genehmigung von brandschutztechnischen Ertüchtigungen, sind noch brandschutztechnische Maßnahmen baulich durchzuführen. Die Sanierung der Sporthalle wurde grundsätzlich im Oktober 2021 abgeschlossen. Hier stehen noch Schlussrechnungen aus.

211000.785109 - OGGS Harksheide Nord; Umbau zur OGGS:

Das Bauvorhaben ist insoweit abgeschlossen. Die Maßnahme ist bis auf die Architektenleistung schlussgerechnet.

211000.785139 - Grundschule Lütjenmoor; Übergangslösung bis Neubau Aurikelstieg:

Die Übergangscontainer für die Ganztagsbetreuung wurden im Januar 2021 aufgestellt.

211000.785139 - GS Pellwormstraße, Umbau zur OGGS:

Die ersten Planungsgespräche sind angelaufen. Die Grundlagenermittlung ist in Bearbeitung. Zurzeit stellt das Amt 42 in Zusammenarbeit mit der Schule und BEB das pädagogische Konzept der Ganztagesbetreuung auf.

211000.785299 - OGGS Harksheide Nord; Überplanung Schulhof und Sportanlage:

Die Maßnahme befindet sich in der Planungsphase. Der 1. Bauabschnitt soll im Jahr 2022 erfolgen.

211000.785299 - OGGS Gottfried-Keller; Sanierung Restfläche Schulhof:

Der 1. BA wurde im Jahr 2020 fertiggestellt; der 2. BA wurde im Mai 2021 abgeschlossen.

211000.785299 - GS Harkshörn, Erneuerung Sportanlage und Schulhof:

Die Maßnahme befindet sich im Bau. Die Fertigstellung ist für den Mai 2022 geplant.

211000.785299 - GS Harkshörn, Herstellen Fläche für Container:

Die Maßnahme wurde im August 2021 abgeschlossen, die Schlussrechnungen wurden bezahlt.

218000.785100 - Gemeinschaftsschule Willy-Brandt; Maßnahmen aus der Brandverhütungsschau: Eine weitere Fluchttreppe ist errichtet, der noch ausstehende Sockel ist durch den Bereich Außenanlagen beauftragt. Die Umsetzung ist für das Frühjahr 2022 geplant.

218000.785139 - SZ-Nord, Umbau/Anbau:

Für den Erweiterungsneubau sind die Leistungsphasen 1-3 abgeschlossen. Der Bauantrag wird im Februar 2022 eingereicht. Im September 2021 erfolgte der politische Beschluss zur Kernsanierung des Bestandsgebäudes. Die Aufnahme der Sanierungsplanung des Bestandsgebäudes mit der Leistungsphase 2 erfolgt im März 2022. Das Gebäude wird Maßstäbe in der Nachhaltigkeit setzen. Es ist das erste Schulgebäude in ganz Norddeutschland, in dem die Heiz- und Kühltechnologie des Eisspeichers eingesetzt wird.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 21100 Grundschulen 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	378,3	345,7	423,5	77,8
11 Personalaufwendungen	539,9	539,5	540,9	1,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.880,8	1.571,9	1.502,5	-69,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.282,7	999,8	1.562,7	562,9
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	596,5	799,3	582,7	-216,6
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.299,9	3.910,5	4.188,8	278,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.921,6	-3.564,8	-3.765,2	-200,4
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-3.921,6	-3.564,8	-3.765,2	-200,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-3.921,6	-3.564,8	-3.765,2	-200,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-3.376,3	-5.596,1	-3.940,8	1.655,3
= Ergebnis	-7.297,9	-9.160,9	-7.706,0	1.454,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,80	8,84	10,11	

Erläuterungen

Interne Leistungsbeziehungen

Differenz: 1.655.300 EUR (Minderaufwand)

Begründung:

OGGS Glashütte, Fassadensanierung Sporthalle:

Die Maßnahme befindet sich noch in der Planungsphase. Die Umsetzung wird in Abhängigkeit der Haushaltsmittel im Jahr 2022 erfolgen.

OGGS am Wittmoor, Abtrennung von Gruppenräumen:

Die Umsetzung der Maßnahme ist aus brandschutztechnischen Gesichtspunkten in den Flurbereichen nicht möglich. Ein Brandschutzgutachten prüft weitere Möglichkeiten.

OGGS am Wittmoor. Rückbau Schulhof:

Über den Schulhof erfolgt der Baustellenverkehr für die Erweiterung der benachbarten Kita. Die Umsetzung der Maßnahme ist daher für das Jahr 2022 geplant, wenn die Baumaßnahmen der Kita abgeschlossen sind.

OGGS Harksheide Nord, Umsetzung Brandschutzkonzept und Umbauarbeiten im Bestand:

Mit der Umsetzung des genehmigten Brandschutzkonzeptes wurde ab den Sommerferien 2021 begonnen. Die Maßnahme wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2022 abgeschlossen werden.

OGGS Harksheide Nord, Sanierung Duschen Turnhalle:

Durch den längeren Ausfall eines Mitarbeiters musste die Maßnahme auf 2022 verschoben werden.

OGGS Harksheide Nord; Fenstersanierung Mehrzweckraum:

Die Sanierung wird im Jahr 2022 abgeschlossen werden. Hierbei wurde die Elektroinstallation in Wand- und Deckenbereichen zu den Fensterantrieben inklusive des Austauschs von Paneelen vorgenommen.

OGGS Immenhorst; Hochbauliche Brandschutzmaßnahmen:

Die Maßnahme ist in der Planungsphase. Die abschließende Genehmigung wird kurzfristig erwartet. Die Bauarbeiten vor Ort werden im Sommer 2022 ausgeführt.

OGGS Immenhorst; Sanierung der Duschen Turnhalle:

Nach der Sanierung der Bestandsleitungen soll der Umbau der Umkleiden finalisiert werden. Die Fertigstellung ist für April 2022 geplant.

GS Harkshörn; Abrissarbeiten Sportplatz:

Der alte Sportplatz ist abgerissen. Es müssen vereinzelt noch Restarbeiten erfolgen. Zum Neubau wird im Finanzplan berichtet.

OGGS Heidberg; Sanierung Fenster Altbau:

Die Fensterelemente wurden in 6 Klassenzimmern erneuert. Zusätzlich wurden in diversen anderen Räumen (z. B. Lehrerzimmer) und Fluren die Fenster ausgetauscht.

OGGS Heidberg, Fußbodensanierung Eingangshalle:

Die Maßnahme wurde nicht komplett ausgeführt. Im Zuge der Maßnahmenplanung zeigte sich, dass nur vereinzelt Betonwerksteinplatten und Fugen ausgetauscht werden mussten.

OGGS Niendorfer Straße; Sanierung Duschen Turnhalle:

Durch den längeren Ausfall eines Mitarbeiters musste die Maßnahme auf 2022 verschoben werden.

OGGS Friedrichsgabe; Lichtplanung (Innenarchitekt):

Die Maßnahme befindet sich in der Vorplanung und soll im Jahr 2022 durchgeführt werden.

OGGS Friedrichsgabe; Dachsanierung wegen Marderbefall:

Die Bauleistung wurde 2021 ausgeschrieben. Aufgrund von Lieferengpässen der Dämmung musste der Baubeginn verschoben werden. Baubeginn ist für März 2022 vorgesehen. Der Abschluss der Arbeiten soll im Mai 2022 erfolgen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Differenz: 216.600 EUR (Minderaufwand)

Begründung:

Ein Großteil der Sozialstaffel-Abrechnungen mit der BEB gGmbH ist noch ausstehend und erfolgt in 2022.

Ergebnis 21700 Gymnasien 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.138,4	1.184,2	1.233,0	48,8
11 Personalaufwendungen	335,5	317,1	313,4	-3,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.655,1	1.622,5	1.531,4	-91,1
14 + bilanzielle Abschreibungen	613,5	566,0	641,7	75,7
15 + Transferaufwendungen	90,1	60,0	86,8	26,8
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	321,8	311,4	351,3	39,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.016,0	2.877,0	2.924,6	47,6
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.877,6	-1.692,8	-1.691,6	1,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.877,6	-1.692,8	-1.691,6	1,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.877,6	-1.692,8	-1.691,6	1,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-2.160,5	-2.456,0	-2.330,8	125,3
= Ergebnis	-4.038,1	-4.148,8	-4.022,3	126,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	37,75	41,16	42,16	

Erläuterungen

Transferaufwendungen

Differenz: 26.800 EUR (Mehraufwand)

Begründung:

Der von der Stadt zu zahlende Personalkostenzuschuss für die Betreiber*in der Mensen ist gestiegen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Differenz: 39.900 EUR (Mehraufwand)

Begründung:

Eine Erhöhung der Steuern, Versicherungen und die Summe an Schadenfällen hat zu diesem Mehraufwand geführt. Die Aufwendungen „Schadenfälle“ werden in der Regel von den Erstattungen durch die Versicherungen gedeckt.

Ergebnis 21800 Gemeinschaftsschulen 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	540,0	516,1	636,7	120,6
11 Personalaufwendungen	240,6	255,8	254,8	-1,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.402,1	1.229,7	1.231,9	2,2
14 + bilanzielle Abschreibungen	841,3	923,7	905,8	-17,9
15 + Transferaufwendungen	12,3	22,5	43,7	21,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	439,4	389,1	516,4	127,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.935,7	2.820,8	2.952,6	131,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.395,8	-2.304,7	-2.315,9	-11,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.395,8	-2.304,7	-2.315,9	-11,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2.395,8	-2.304,7	-2.315,9	-11,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-1.831,4	-2.412,5	-1.888,4	524,1
= Ergebnis	-4.227,2	-4.717,2	-4.204,3	512,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	18,39	18,30	21,56	

Erläuterungen

Transferaufwendungen

Differenz: 21.200 EUR (Mehraufwand)

Begründung:

Der von der Stadt zu zahlende Personalkostenzuschuss für die Betreiber*in der Mensen ist gestiegen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Differenz: 127.300 EUR (Mehraufwand)

Begründung:

Die ausstehenden Abrechnung von Schulkostenbeiträge mit anderen Kommunen führte zum Mehraufwand in 2021. Es mussten Schulkostenbeitragsrechnungen aus den Vorjahren (aufgrund der Rechnungsstellung durch andere Kommunen; die gesetzliche Frist beträgt hierfür 4 Jahre) bezahlt werden.

Ergebnis 22100 Förderzentren 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	28,4	21,2	23,7	2,5
11 Personalaufwendungen	50,1	49,1	50,5	1,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,7	25,8	23,5	-2,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	50,5	39,1	56,9	17,8
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	19,5	19,7	27,5	7,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	139,8	133,7	158,4	24,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-111,4	-112,5	-134,8	-22,3
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-111,4	-112,5	-134,8	-22,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-111,4	-112,5	-134,8	-22,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-82,4	-168,0	-164,4	3,6
= Ergebnis	-193,8	-280,5	-299,2	-18,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	20,33	15,86	14,93	

Ergebnis 24100 Schülerbeförderung 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	182,6	260,0	98,7	-161,3
11 Personalaufwendungen	25,3	27,1	34,4	7,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,8	6,3	7,5	1,2
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,1		0,3	0,3
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	445,4	450,0	266,9	-183,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	475,6	483,4	309,1	-174,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-293,0	-223,4	-210,4	13,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-293,0	-223,4	-210,4	13,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-293,0	-223,4	-210,4	13,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-293,0	-223,4	-210,4	13,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	38,40	53,79	31,94	

Erläuterungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Differenz: 183.100 EUR (Minderaufwand)

Begründung:

In 2021 ist die Aufgabe der Abrechnung der Schüler*innenfahrkarten auf den Kreis Herzogtum-Lauenburg übertragen worden. Eine Rechnungsstellung durch den Kreis ist noch ausstehend.

Ergebnis 24300 sonstige schulische Aufgaben 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	255,2	248,6	229,9	-18,7
11 Personalaufwendungen	84,1	87,0	91,6	4,6
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229,6	265,1	286,2	21,1
14 + bilanzielle Abschreibungen	248,1	449,1	298,7	-150,4
15 + Transferaufwendungen	137,5	130,0	137,5	7,5
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	584,1	617,1	632,9	15,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.283,4	1.548,3	1.447,0	-101,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.028,2	-1.299,7	-1.217,1	82,6
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.028,2	-1.299,7	-1.217,1	82,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.028,2	-1.299,7	-1.217,1	82,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-34,9	-84,7	-59,8	24,9
= Ergebnis	-1.063,0	-1.384,4	-1.276,9	107,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	19,89	16,06	15,89	

Ergebnis 42100 Förderung des Sports 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge		3,0		-3,0
11 Personalaufwendungen	146,4	156,8	175,0	18,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,3	24,7		-24,7
14 + bilanzielle Abschreibungen	215,4	84,0	116,4	32,4
15 + Transferaufwendungen	1.031,0	1.148,4	860,6	-287,8
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	140,2	192,0	142,0	-50,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.536,3	1.605,9	1.293,9	-312,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.536,3	-1.602,9	-1.293,9	309,0
21 = Finanzergebnis	0,0			
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.536,3	-1.602,9	-1.293,9	309,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.536,3	-1.602,9	-1.293,9	309,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-1.536,3	-1.602,9	-1.293,9	309,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]		0,19		

Erläuterungen

Transferaufwendungen

Differenz: 287.800 EUR (Minderaufwand)

Begründung:

Es wurden coronabedingt weniger Zuschüsse für Veranstaltungen, Wettbewerbe und Meisterschaften an die Norderstedter Sportvereine ausgezahlt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Differenz: 50.000 EUR (Minderaufwand)

Begründung:

Die Planungskosten für die Machbarkeitsstudie zur Weiterentwicklung des Sportstandorts Scharpenmoor wurden in 2021 nicht abgerufen. Der Auftrag an ein Architektenbüro wurde bereits erteilt. Das Architektenbüro befindet sich derzeit in Abstimmungsgesprächen mit dem betroffenen Verein und der Verwaltung.

Ergebnis 42400 Sportstätten und Bäder 2021

Werte in T€	Ist 2020	Ansatz 2021	Ist 2021	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	188,7	81,0	351,9	270,9
11 Personalaufwendungen	43,6	38,3	40,8	2,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236,0	198,8	431,7	232,9
14 + bilanzielle Abschreibungen	304,7	373,9	532,9	159,0
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	5,3	9,5	8,7	-0,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	589,7	620,5	1.014,0	393,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-401,0	-539,5	-662,1	-122,6
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-401,0	-539,5	-662,1	-122,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-401,0	-539,5	-662,1	-122,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-63,3	-209,6	-136,9	72,8
= Ergebnis	-464,3	-749,1	-799,0	-49,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	32,00	13,05	34,70	

Erläuterungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Differenz: 232.900 EUR (Mehraufwand)

Begründung:

Die Bewirtschaftungskosten sind - auch durch die Inbetriebnahme der Tarpenbekhalle in 2021 (+ ca. 82.000 EUR) - gestiegen.