

2024

1. Halbjahresbericht

Amt 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

Schülerbeförderung

Der Kreis Segeberg bezuschusst zurzeit nicht die Individualbeförderung von Schulkindern mit Beeinträchtigungen, wenn diese vor bzw. nach dem Unterricht in der Offenen Ganztagsgrundschule (OGGS) betreut werden. Nach Auffassung des Kreises Segeberg sind nur Kosten der Beförderung erstattungsfähig, wenn es sich um eine Beförderung unmittelbar zum Unterrichtsbeginn oder nach Unterrichtsende handelt. Derzeit bedeutet der Umstand eine Mehrbelastung für den Haushalt der Stadt Norderstedt in Höhe von 100.000 Euro im Jahr (Kreisanteil von zwei Dritteln), da die Stadt Norderstedt diese Kinder nicht vom Ganztagsangebot ausschließen möchte. (vgl. Mitteilungsvorlage M23/0526 / Sitzung des Ausschusses für Schule und Sport vom 06.12.2023).

Bilanziellen Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen haben sich durch Aktivierung und Abschreibungen von Anlagevermögen gegenüber den Planungen verändert. Die Ansätze werden mit dem Nachtrag angepasst.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen sind mit den Planwerten 2024 in den Halbjahresbericht eingeflossen. Eine Überplanung des Personalaufwandes erfolgt im Rahmen des Nachtragshaushaltes 2024 im Herbst dieses Jahres.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 4200 Amt für Schule und Sport 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	4.463,0	3.150,1	4.700,2	1.550,1
11 Personalaufwendungen	1.756,1	1.794,9	1.794,9	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.305,8	7.231,8	7.276,5	44,7
14 + bilanzielle Abschreibungen	5.572,7	4.069,3	5.129,4	1.060,1
15 + Transferaufwendungen	1.247,5	1.807,6	1.807,6	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3.244,2	3.189,4	5.052,4	1.863,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.126,3	18.093,0	21.060,8	2.967,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.663,3	-14.942,9	-16.360,5	-1.417,6
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-13.663,3	-14.942,9	-16.360,5	-1.417,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-13.663,3	-14.942,9	-16.360,5	-1.417,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-8.408,1	-8.588,3	-8.635,6	-47,3
= Ergebnis	-22.071,4	-23.531,2	-24.996,1	-1.464,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	24,62	17,41	22,32	

Ergebnisübersicht 4200 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
21100 : Grundschulen	-8.010,4	-8.195,1	-9.051,8	-856,7
21300 : Kombinierte Grund- und Hauptschulen				
21600 : Kombinierte Haupt- und Realschulen				
21700 : Gymnasien	-4.786,1	-4.667,5	-4.822,1	-154,6
21800 : Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	-4.692,9	-4.810,8	-4.943,5	-132,7
22100 : Förderzentren	-225,9	-256,9	-256,9	
24100 : Schülerbeförderung	-461,2	-279,9	-734,5	-454,6
24300 : Sonstige schulische Aufgaben	-1.157,4	-1.589,0	-1.613,5	-24,5
42100 : Förderung des Sports	-1.632,6	-2.193,6	-2.089,8	103,8
42400 : Sportstätten	-1.104,9	-1.538,4	-1.484,0	54,4
GESAMT42	-22.071,4	-23.531,2	-24.996,1	-1.464,9

Voraussichtliches Ergebnis Fachbereich Schule zum Jahresende **- 1.623.100 EUR**

Voraussichtliches Ergebnis Fachbereich Sport zum Jahresende **+ 158.200 EUR**

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 4200 Amt für Schule und Sport 2024

Werte in T€	Plan 2024	Reste 2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Aufträge 2024
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	384,9		384,9	384,9	
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen	2.862,3	365,1	3.227,4		
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. An-	4.291,0	15,8	4.306,8	900,9	15,6
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		14,5	14,5	75,4	
785101 : OGGs Harkshörn	200,0	63,0	263,0		
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	21.700,0	2.021,9	23.721,9	2.235,2	9.290,6
785196 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	4.845,0	147,5	4.992,5	1.188,0	1.977,4
785197 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		52,0	52,0	7,8	
785198 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	4.845,0	147,5	4.992,5	1.172,6	1.977,4
785200 : Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	40,0		40,0	1,9	
785217 : Planung / Ausbau Am Böhmerwald südl. Sege-		45,2	45,2		
785299 : Auszahlungen TB siehe Investitionsübersicht	2.662,3	472,1	3.134,4	404,0	748,0
785342 : Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	293,0		293,0	9,1	62,5
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.585,3	2.963,8	37.549,1	5.094,0	14.055,9
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.738,6	3.344,6	45.083,2	5.994,9	14.071,5
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.353,7	-3.344,6	-44.698,3	-5.610,0	-14.071,5

Investitionsübersicht 4200 Amt für Schule und Sport 2024

Werte in T€	Plan 2024	Reste 2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Aufträge 2024
211000_211005101 : Planung OGGs Harkshörn	-200,0	-63,0	-263,0		
211000_2110053420 : GS Heidberg Schulsportanlage	-293,0		-293,0	-9,1	-62,5
211000_2110002020003 : GS Pellwormstr.; Bau-+Pla-	-100,0		-100,0		
211000_2110002020005 : Digitalisierung - Server u. Spei-	-48,0		-48,0		
211000_2110002020006 : Digitalisierung - Ausstattung	-800,2		-800,2		
211000_2110002020007 : Digitalisierung - Firewall für die	-20,0		-20,0		
211000_2110002020009 : Grundschule Harksheide-Nord,	-646,4	-140,2	-786,6	-25,4	
211000_2110002020011 : OGGs Glashütte-Süd, Erneue-	-475,9		-475,9	-47,7	-612,4
211000_2110002020014 : GS Lütjenmoor - Neubau im	-3.120,0	-296,3	-3.416,3	-404,5	-365,0
211000_2110002022001 : GS Pellwormstraße - Neubau	-290,0	-199,2	-489,2	-160,5	-58,7
211000_2110002022003 : OGGs Falkenberg - Neugestal-	-55,0		-55,0		-55,0
211000_2110002022007 : OGGs Gottfried-Keller-Str.-Auf-	-80,0		-80,0		
217000_217005198 : Neub Schz Süd Anteil Lise Meitner	-4.845,0	-147,5	-4.992,5	-1.172,6	-1.977,4
217000_2170002018001 : Anbau Schulzentrum-Nord	-8.000,0	-544,4	-8.544,4	-1.025,6	-5.398,0
217000_2170002020001 : Digitalisierung - Server und	-48,0		-48,0		
217000_2170002020003 : Digitalisierung - Ausstattung	-743,3		-743,3		
217000_2170002020004 : SZ - Nord - Einrichtungskosten	-319,0		-319,0		
217000_2170002022001 : Gymnasium Harksheide - Neu-	-695,0		-695,0	-24,3	-21,9
217000_2170002022004 : Erweiterungsneubau Copperni-	-2.100,0		-2.100,0	-67,1	-42,0
218000_218005196 : Neub Schz Süd Anteil Ossenmoor-	-4.845,0	-147,5	-4.992,5	-1.172,6	-1.977,4
218000_218005197 : GemsS Harksheide Bodenbelag		-52,0	-52,0	-7,8	
218000_2180002018001 : Anbau Schulzentrum-Nord	-8.000,0	-1.131,3	-9.131,3	-738,0	-3.457,8
218000_2180002020001 : Digitalisierung - Server und	-48,0		-48,0		
218000_2180002020003 : Digitalisierung - Ausstattung	-479,3		-479,3		
218000_2180002020005 : SZ-Nord - Einrichtungskosten	-319,0		-319,0		
218000_2180002022002 : Gemeinschaftsschule Harks-	-300,0	-50,0	-350,0		-27,8
218000_2180002024001 : Willy-Brandt-Gemeinschafts-	-500,0		-500,0		
421000_4210002024998 : Investitionskostenzuschüsse	-100,0		-100,0		
421000_4210002024003 : Sanierung Wege- und Platzflä-	-901,7		-901,7		
421000_4210002024002 : Sanierung Stehtribüne TuRa	-594,0		-594,0		
421000_4210002024001 : Sanierung Paul-Hauenschild-	-1.266,6		-1.266,6		
424000_424000003 : Sportanlage Oadby-and-Wigston-		-45,2	-45,2		
424000_4240002020001 : Sportlerheim Lawaetzstr./ Her-		-132,7	-132,7	-146,2	

Grundschulen

211000 / 211005101 Planung OOGS Harkshörn

Für den Umbau der Grundschule Harkshörn zur offenen Ganztagesgrundschule läuft momentan eine Machbarkeitsstudie.

211000/ 2110053420 GS Heidberg - Schulsportanlage

Beginn der Bautätigkeit BA1 ist für Oktober 2024 angekündigt. Nachträglich durch den 1. Nachtrag 2024 sind 340.00,00 EUR einzuwerben. Gegenüber der Schätzung Baukosten (Stand Frühjahr 2023) hat sich im Zuge der Projektbearbeitung ein größerer Sanierungsbedarf auf dem durch die hohe Schülerzahl und starke Flächenauslastung intensiv genutzten Hof ergeben, welche nun in zwei Bauabschnitte mit erster und zweiter Priorität aufgeteilt wurden wodurch sich ein Mehrbedarf an Haushaltsmitteln ergibt. Aufgrund der Veränderung in den Baukosten wird auch das Honorar für die Planungsleistungen angepasst werden müssen.

211000/ 2110002020003 GS Pellwormstraße - Bau- und Planungskosten

Im Jahr 2024 erfolgt die Ausschreibung einer Machbarkeitsstudie für den Umbau der Grundschule Pellwormstraße zur offenen Ganztagesgrundschule.

211000 / 2110002020009 Grundschule Harksheide-Nord - Sportanlage + Schulhof Erneuerung

Der Neubau der Sportanlage an der OGGs Harksheide Nord wurde im Jahr 2024 abgeschlossen und schlussgerechnet. Für den Neubau des Schulhofs wurde der Auftrag für die Planungsleistung erteilt. Der Baubeginn soll im 2. Halbjahr 2024 erfolgen.

211000 / 2110002020011 OGGs Am Wittmoor - Erneuerung Schulhof

Die Bautätigkeiten sollen im August beginnen. Das Ende der Maßnahme ist für November 2024 angekündigt.

211000 / 2110002020014 GS Lütjenmoor - Neubau im Aurikelstieg

Über diese Maßnahme berichtet die EGNO regelmäßig im Ausschuss (u. a. durch den Quartalsbericht).

211000 / 2110002022001 GS Pellwormstraße - Neubau Bolzplatz

Der Neubau der Sportanlage an der Grundschule Pellwormstraße wurde im Frühjahr 2024 abgeschlossen und schlussgerechnet.

211000 / 2110002022003 OGGs Falkenberg - Neugestaltung Schulhof

Im Rahmen der Neugestaltung des Schulhofs soll zunächst ein neues Spielgerät geliefert und eingebaut werden. Der Einbau des Spielgeräts soll in der zweiten Jahreshälfte des Jahres 2024 erfolgen

211000 / 2110002022007 OGGs Gottfried-Keller-Str. - Aufstockung Verwaltung

Die Maßnahme wird in das Jahr 2025 verschoben.

Gymnasien

217000 / 2170002022004 Erweiterungsneubau Copernicus-Gymnasium

Für den Musik-Erweiterungsneubau am Copernicus Gymnasium wurde der Bauantrag eingereicht. Die Baugenehmigung liegt voraussichtlich Ende August 2024 vor. Die Bauleistung soll von einem Generalunternehmer ausgeführt werden. Der Beginn der Abbrucharbeiten ist für den Oktober 2024 vorgesehen. Der Neubau beginnt Anfang 2025. Die Fertigstellung der Baumaßnahme soll im Oktober 2025 erfolgen.

Gemeinschaftsschulen

218000 / 2180002022002 Gemeinschaftsschule Harksheide - Anbau

Im Rahmen der Erweiterung der Gemeinschaftsschule Harksheide finden Abstimmungsgespräche mit dem Amt für Schule und Sport sowie der Schulleitung statt. Die Beauftragung eines Planungsbüros ist erfolgt.

218000 / 2180002024001 Willy-Brandt-Gemeinschaftsschule - Neugestaltung Schulhof

In der Willy-Brandt-Gemeinschaftsschule wird ein neuer barrierefreier Aktivschulhof geschaffen. Die Maßnahme befindet sich noch in der Entwurfsphase. Der Baubeginn für den ersten Abschnitt erfolgt zum Ende des Jahres 2024.

Schulzentrum-Nord

217000 / 2170002018001 Anbau Schulzentrum-Nord (Anteil Gymnasium)

218000 / 2180002018001 Anbau Schulzentrum-Nord (Anteil Gemeinschaftsschule)

Der Erweiterungsneubau am Schulzentrum Nord befindet sich momentan in der Umsetzung. Die Fertigstellung ist für den Dezember 2025 geplant. Die Bestandsanierung befindet sich in der Leistungsphase 3. Der Bauantrag soll Anfang 2025 gestellt werden. Der Beginn der Bestandssanierung ist für den Mai 2026, der Abschluss für den Mai 2029 geplant. Zudem soll für den Zeitraum der Bestandssanierung eine Containeranlage errichtet werden. Diese befindet sich in der Leistungsphase 3. Der Beginn der Aufstellung der Containeranlage ist für den August 2025 vorgesehen. Nutzbar ist die Containeranlage ab März 2026.

Sport

421000 / 4210002024998 Investitionskostenzuschüsse unter 50.000 € übrige Bereiche

Dem Fachbereich Sport liegen aktuell mehrere Anträge auf Investitionskostenzuschüsse vor, die aktuell noch geprüft werden (u. a. baufachliche Prüfung).

421000 / 4210002024003 Sanierung Wege- und Platzflächen TuRa Harksheide

Die Maßnahme ist mit dem Verein abgestimmt und befindet sich aktuell aufgrund des geschätzten Auftragswertes im Ausschreibungsprozess. Die Fertigstellung soll bis zum Jahresende erfolgen.

421000 / 4210002024002 Sanierung Stehtribüne TuRa Harksheide

Die Maßnahme ist mit dem Verein abgestimmt und befindet sich aktuell aufgrund des geschätzten Auftragswertes im Ausschreibungsprozess. Die Fertigstellung soll bis zum Jahresende erfolgen.

421000 / 4210002024001 Sanierung Paul-Hauenschild-Sportanlage

Die Maßnahme ist mit dem Verein abgestimmt und befindet sich aktuell aufgrund des geschätzten Auftragswertes im Ausschreibungsprozess. Die Fertigstellung soll zwischen den Sommer- und Herbstferien erfolgen.

424000 / 42400003 Sportanlage Oadby-and-Wigston-Straße

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die restlichen 45.200 EUR werden anteilig verwendet um einen Verkaufsanhänger für die Sportanlage Lawaetzstr. zu beschaffen. Eine bisher genutzte Holzhütte wurde im Rahmen der Bauarbeiten abgerissen.

424000 / 4240002020001 Sportlerheim Lawaetzstr./ Herstellen Eingangsbereich+Stellplätze

Die Maßnahme ist abgeschlossen.

Digitalisierung

211000 2110002020005 : Digitalisierung - Server u. Speicher für zentrale Schulplattform UCS@School für

Die Maßnahme wird seit 2020 durchgeführt und kontinuierlich weiterentwickelt.

211000 2110002020006 : Digitalisierung - Ausstattung der Grundschulen mit Präsentations- und (mobilen)

Die Grundschulen benötigen zusätzliche mobile Endgeräte, um auf eine Ausstattungsquote von 60 % zu kommen und damit die Medienkonzepte bei fortschreitender Digitalisierung umsetzen zu können. Die Ausschreibung erfolgt nach den Sommerferien.

211000 2110002020007 : Digitalisierung - Firewall für die zentrale Schulplattform UCS@School für Grunds

Die Mittel werden zukünftig bei der Investitionsnummer 2110002020005 eingestellt.

217000 2170002020001 : Digitalisierung - Server und Speicher für die zentrale Schulplattform UCS@School

Die Maßnahme wird seit 2020 durchgeführt und kontinuierlich weiterentwickelt.

217000 2170002020003 : Digitalisierung - Ausstattung der Gymnasien mit Präsentations- und (mobilen) Endgeräte

Die Maßnahme Jahrgangsausstattung ist beauftragt. Die Maßnahme Ausstattung der Computerräume zur Umsetzung des Pflichtfachs „Informatik“ in der Sek 1 wird nach den Sommerferien ausgeschrieben. Die Maßnahme Ersatz der schulgebundenen iPads in Koffern wird nach den Sommerferien ausgeschrieben.

218000 2180002020001 : Digitalisierung - Server und Speicher für die zentrale Schulplattform UCS@School

Die Maßnahme wird seit 2020 durchgeführt und kontinuierlich weiterentwickelt.

218000 2180002020003 : Digitalisierung - Ausstattung der Gemeinschaftsschulen mit Präsentations- und (mobile) Endgeräte

Die Maßnahme Jahrgangsausstattung ist beauftragt. Die Maßnahme Ausstattung der Computerräume zur Umsetzung des Pflichtfachs „Informatik“ in der Sek 1 wird nach den Sommerferien ausgeschrieben.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 21100 Grundschulen 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.107,8	509,5	557,7	48,2
11 Personalaufwendungen	612,7	599,6	599,6	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.876,1	2.179,1	2.179,1	
14 + bilanzielle Abschreibungen	2.411,3	1.498,7	1.963,6	464,9
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.195,3	933,5	1.373,5	440,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.095,4	5.210,9	6.115,8	904,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.987,6	-4.701,4	-5.558,1	-856,7
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.987,6	-4.701,4	-5.558,1	-856,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-4.987,6	-4.701,4	-5.558,1	-856,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-3.022,8	-3.493,7	-3.493,7	
= Ergebnis	-8.010,4	-8.195,1	-9.051,8	-856,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	18,17	9,78	9,12	

Mehraufwendungen bei 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier: 545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen

Die tatsächlichen Kosten für die Sozialstaffel sind gestiegen. Das Fachamt wird die Entwicklung weiterverfolgen und eine Anpassung des Ansatzes mit dem 1. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2024 / 2025 vornehmen.

Ergebnis 21700 Gymnasien 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.468,6	1.374,9	1.999,7	624,8
11 Personalaufwendungen	305,7	296,5	296,5	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.856,6	2.202,2	2.202,2	
14 + bilanzielle Abschreibungen	926,6	595,8	752,2	156,4
15 + Transferaufwendungen	78,2	82,0	82,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	381,1	359,8	982,8	623,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.548,2	3.536,3	4.315,7	779,4
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.079,6	-2.161,4	-2.316,0	-154,6
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.079,6	-2.161,4	-2.316,0	-154,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2.079,6	-2.161,4	-2.316,0	-154,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-2.706,4	-2.506,1	-2.506,1	
= Ergebnis	-4.786,1	-4.667,5	-4.822,1	-154,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	41,39	38,88	46,34	

Mehrerträge bei 10 ordentliche Erträge

Hier: 448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen v. Gemeinden/GV

Mehraufwendungen bei 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier: 545200 Erstattung an Gemeinden/GV

Einige Gemeinden haben die Schulkostenbeiträge für das Jahr 2023 erst Anfang 2024 in Rechnung gestellt, so dass diese erst in 2024 beglichen werden konnten und den Haushalt 2024 zusätzlich belasten. Das Fachamt wird eine Anpassung der Ansätze mit dem 1. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2024/2025 vornehmen.

Ergebnis 21800 Gemeinschaftsschulen 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	927,5	870,4	1.219,6	349,2
11 Personalaufwendungen	317,3	321,7	321,7	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.428,1	1.828,1	1.828,1	
14 + bilanzielle Abschreibungen	1.149,6	907,7	1.044,6	136,9
15 + Transferaufwendungen	29,1	50,6	50,6	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	535,3	610,0	955,0	345,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.459,5	3.718,1	4.200,0	481,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.532,0	-2.847,7	-2.980,4	-132,7
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.532,0	-2.847,7	-2.980,4	-132,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2.532,0	-2.847,7	-2.980,4	-132,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-2.160,9	-1.963,1	-1.963,1	
= Ergebnis	-4.692,9	-4.810,8	-4.943,5	-132,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	26,81	23,41	29,04	

Mehrerträge bei 10 ordentliche Erträge

Hier: 448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen v. Gemeinden/GV

Mehraufwendungen bei 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier: 545200 Erstattung an Gemeinden/GV

Einige Gemeinden haben die Schulkostenbeiträge für das Jahr 2023 erst Anfang 2024 in Rechnung gestellt, so dass diese erst in 2024 beglichen werden konnten und den Haushalt 2024 zusätzlich belasten. Das Fachamt wird eine Anpassung der Ansätze mit dem 1. Nachtrag zum Doppelhaushalt 2024/2025 vornehmen.

Ergebnis 22100 Förderzentren 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	46,9	31,7	31,7	
11 Personalaufwendungen	52,7	53,6	53,6	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37,8	46,5	46,5	
14 + bilanzielle Abschreibungen	58,6	53,3	53,3	
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	22,6	20,9	20,9	
17 = Ordentliche Aufwendungen	171,7	174,3	174,3	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-124,7	-142,6	-142,6	
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-124,7	-142,6	-142,6	
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-124,7	-142,6	-142,6	
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-101,2	-114,3	-114,3	
= Ergebnis	-225,9	-256,9	-256,9	
Aufwandsdeckungsgrad [%]	27,33	18,19	18,19	

Ergebnis 24100 Schülerbeförderung 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	48,2	45,0	45,4	0,4
11 Personalaufwendungen	11,7	29,9	29,9	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,8			
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,2			
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	272,8	295,0	750,0	455,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	509,5	324,9	779,9	455,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-461,2	-279,9	-734,5	-454,6
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-461,2	-279,9	-734,5	-454,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-461,2	-279,9	-734,5	-454,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-461,2	-279,9	-734,5	-454,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	9,47	13,85	5,82	

Mehraufwendungen bei 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier: 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dritten

Der Kreis Segeberg hat der Stadt Norderstedt die Abrechnung der Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkartenanteile) für das Schuljahr 2022/2023 erst Ende 2023 zugeleitet. Aufgrund der umfassenden Rechnungsprüfung konnte die Rechnung erst Ende Januar 2024 abschließend bearbeitet und ausbezahlt werden. Es ist davon auszugehen, dass die Rechnungserstellung für die Schülerbeförderungskosten für das Schuljahr 2023/2024 bereits im Herbst 2024 erfolgen wird. Aus diesem Grund werden zusätzliche Mittel für dieses Produktkonto mit dem 1. Nachtrag für das Haushaltsjahr 2024 angemeldet.

Ergebnis 24300 sonstige schulische Aufgaben 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	153,1	167,7	210,2	42,5
11 Personalaufwendungen	139,0	134,4	134,4	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341,4	331,9	331,9	
14 + bilanzielle Abschreibungen	12,6	235,2	302,2	67,0
15 + Transferaufwendungen	136,1	150,0	150,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	533,8	723,2	723,2	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.162,8	1.574,7	1.641,7	67,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.009,7	-1.407,0	-1.431,5	-24,5
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.009,7	-1.407,0	-1.431,5	-24,5
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.009,7	-1.407,0	-1.431,5	-24,5
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-147,7	-182,0	-182,0	
= Ergebnis	-1.157,4	-1.589,0	-1.613,5	-24,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	13,17	10,65	12,80	

Ergebnis 42100 Förderung des Sports 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	11,1	2,0	2,0	
11 Personalaufwendungen	268,6	290,4	290,4	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38,8	24,0	29,0	5,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	83,4	190,2	81,4	-108,8
15 + Transferaufwendungen	1.004,0	1.525,0	1.525,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	249,0	166,0	166,0	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.643,8	2.195,6	2.091,8	-103,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.632,6	-2.193,6	-2.089,8	103,8
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.632,6	-2.193,6	-2.089,8	103,8
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.632,6	-2.193,6	-2.089,8	103,8
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-1.632,6	-2.193,6	-2.089,8	103,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,68	0,09	0,10	

Ergebnis 42400 Sportstätten und Bäder 2024

Werte in T€	Ist 2023	Ansatz 2024	Progn. + Auftr. 2024	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	699,7	148,9	634,0	485,1
11 Personalaufwendungen	48,6	68,8	68,8	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502,2	620,0	659,7	39,7
14 + bilanzielle Abschreibungen	930,4	588,4	932,1	343,7
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	54,3	81,0	81,0	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.535,5	1.358,2	1.741,6	383,4
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-835,8	-1.209,3	-1.107,6	101,7
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-835,8	-1.209,3	-1.107,6	101,7
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-835,8	-1.209,3	-1.107,6	101,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-269,1	-329,1	-376,4	-47,3
= Ergebnis	-1.104,9	-1.538,4	-1.484,0	54,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	45,57	10,96	36,40	

Mehrerträge bei 10 Ordentliche Erträge

Hier: 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Die Zuweisungen nach § 24 FAG sind nach einer Abfrage März zu den Flächengrößen von kommunalen Schwimmsportstätten im Verhältnis zu den im Vorjahr genutzten und dem Statistischen Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein gemeldeten Zeitstunden durch Schulen, gemeinnützigen Vereine und Verbände gestiegen.