



Informationsvorlage	Vorlagennummer: 2025/004
Federführend: Fachdienst Schule, Kultur, Sport	Status: öffentlich
	Datum: 17.01.2025

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport (Kenntnisnahme)	06.03.2025	Ö

Im Budget enthalten:	ja	Kosten (Betrag in €):	0 €
Mitwirkung Landrat:	nein	Qualifizierte Mehrheit:	nein
Relevanz			
Gender Mainstreaming	nein	Migration	nein
Prävention/Nachhaltigkeit	nein	Bildung	nein
Klima-/Umwelt-/Naturschutz	nein		

Produktbericht Jahresabschluss 2023 für die Produkte des Budgets des Fachdienstes Schule, Kultur und Sport

Sachdarstellung

Inhaltsbeschreibung:

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen. Im Gesamthaushalt 2023 wurde ein jahresbezogenes Defizit von 9.326.600 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 5.473.271 €, so dass ein negatives Jahresergebnis von 3.853.329 € zu verzeichnen ist.

Im Teilhaushalt/Budget 1 für das **Dezernat „Zentrale Verwaltung, Ordnung, Recht“** ist eine Verbesserung des Budgets von 5.091.433 € zu verzeichnen.

Im **FD 19 „Schule, Kultur, Sport“** ist eine Budgetunterschreitung in Höhe von 2.220.095 € zu verzeichnen.

Im **Produkt 21201 „Schulverwaltung Hauptschulen“** wurde das Produktbudget um rd. 126.034 € unterschritten, da u. a. verschiedene Erträge wie z. B. Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (§ 14k NFAG) oder Betriebskostenerstattung für die Hauptschule Vechelde höher ausfielen als in dem Produktbudget geplant. Im Bereich der Betriebskostenerstattung konnte erst in 2023 die Abrechnung für 2022 erfolgen, dadurch kam es in 2023 zu einer höheren Summe.

Das Budget des **Produktes 21301 „Schulverwaltung Grund- und Hauptschulen“** weist ein um rd. 127.064 € besseres Ergebnis aus als geplant. Ursächlich hierfür ist insbesondere eine deutlich höhere Betriebskostenerstattung für die Grund- und Hauptschule in Ilse. Auch dies resultiert aus Nachzahlungen Betriebskosten für das Jahr 2021 und 2022.

Im **Produkt 21501 „Schulverwaltung Realschulen“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung von rd. 306.327 €. Diese Verbesserung ergibt sich im Wesentlichen aus gegenüber der Planung deutlich höheren Erträgen (z. B. Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - § 14k NFAG, Zusatzleistungen für Systembetreuung in Schulen, Zusatzleistungen für Verwaltungstätigkeit, Nachzahlung Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2021).

Das **Produkt 21601 „Schulverwaltung Haupt- und Realschulen; Oberschule“** verzeichnet eine Budgetüberschreitung von rd. 68.656 €. Diese resultiert im Wesentlichen aus höheren Sachkosten (z. B. Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen an der Oberschule Wendeburg, höhere Kosten für Lehr-, Lern- und Verbrauchsmittel, Kosten für die Beschaffung von Geräten, Ausstattungs- und Gebrauchsgegenständen). Ein Teil resultiert auch aus den Kosten für den WLAN-Ausbau. Nicht alle Kosten sind über den Digitalpakt gedeckt. Im Vorfeld waren die Kosten nicht umfänglich absehbar und konnten daher nicht komplett eingeplant werden.

Im **Produkt 21701 „Schulverwaltung Gymnasien“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung in Höhe von rd. 424.021 €. Obwohl etwa rd. 200.000 € höhere Sachaufwendungen (u. a. höhere Kosten für die Unterhaltung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, höhere anteilige Betriebskostenerstattung für die Nutzung der Sportstätten) und etwa 180.000 € höhere Abschreibungen (insbesondere Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung) entstanden sind, sorgen gleichzeitig um rd. 750.000 € höhere Erträge für eine deutliche Budgetverbesserung. Die höheren Erträge resultieren insbesondere aus höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen (z. B. im Rahmen Digitalpakt) und den nicht im Produktbudget eingeplanten Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land nach § 14k NFAG.

Im **Produkt 21801 „Schulverwaltung Gesamtschulen“** konnte trotz etwa 150.000 € höherer Sachaufwendungen (u. a. höhere Kosten für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - resultierend zum größten Teil aus den Kosten für das Aufstellen der mobilen AUR) und etwa 200.000 € höherer Abschreibungen (insbesondere Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung) durch deutlich höhere Erträge (im Wesentlichen Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land nach § 14k NFAG, Betriebskostenerstattung für die IGS Peine) eine Budgetverbesserung von rd. 452.320 € erzielt werden.

Das **Produkt 22101 „Schulverwaltung Förderschulen“** verzeichnet eine Budgetunterschreitung von rd. 77.340 €. Wesentlich für die Unterschreitung des Budgets sind deutlich höhere Erträgen (zum größten Teil aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land nach § 14k NFAG).

Das **Produkt 23101 „Schulverwaltung berufsbildende Schulen“** schließt mit einer Budgetunterschreitung in Höhe von rd. 812.686 € ab. Neben höheren Erträgen (u. a. Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land nach § 14k NFAG, Zusatzleistungen für Systembetreuung in Schulen, Erträge wegen Inanspruchnahme oder Herabsetzung

von Rückstellungen) sind geringere Personalkosten als geplant ursächlich für diese Verbesserung.

Im **Produkt 24101 „Schülerbeförderung“** wurde eine Budgetverschlechterung in Höhe von rd. 593.279 € erzielt. Diese resultiert insbesondere aus deutlich höheren Kosten für die Schülerbeförderung (insbesondere Schülerzeitkarten VG Peine, Kosten für Linienersatzverkehr, Beförderung behinderter Schülerinnen und Schüler).

Das **Produkt 24301 „Allgemeine Schulverwaltung“** schließt mit einer Budgetunterschreitung von rd. 455.789 € ab. Die wesentlichen Gründe hierfür liegen in geringeren Personal- und Sachaufwendungen (z. B. nicht durchgeführte Maßnahmen zur Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen, nicht durchgeführte Anschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen).

Das **Produkt 24302 „Kreismedienzentrum“** schließt mit einer Budgetüberschreitung in Höhe von rd. 54.274 € ab. Wesentlicher Grund hierfür sind höhere Personalaufwendungen als ursprünglich geplant.

Eine Budgetunterschreitung von rd. 32.770 € ist im **Produkt 25201 „Kreismuseum“** zu verzeichnen. Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Sachaufwendungen (u. a. keine Kosten für Konzeption Bauernhausmuseum Bortfeld).

Das Budget des **Produktes 25202 „Archiv“** wurde eingehalten.

Im **Produkt 28101 „Heimatpflege“** konnte eine Budgetverbesserung von rd. 76.346 € erzielt werden. Diese resultiert insbesondere aus geringeren Personal- und Sachaufwendungen (z. B. geringere besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen) und der Restzahlung von Fördermitteln des Bundes zum Thema Kultursommer 2021.

Das Budget des **Produktes 35171 „Schulsozialarbeit“** wurde eingehalten.

Im **Produkt 42101 „Sportförderung“** konnte das geplante Budget eingehalten werden.

Im **Produkt 42401 „Sportstätten und Bäder“** ergibt sich insbesondere aufgrund höherer Erträge aus inneren Verrechnungen (Erstattungen aus der Nutzung der Hallenbäder Ilsede und Vechelde durch die verschiedenen kreiseigenen Schulen – dazugehörige Aufwendungen sind in den entsprechenden Schulprodukten dargestellt) und geringerer Sachaufwendungen (z. B. geringere Kosten für die Anschaffung von Geräten, Ausstattungs- und Gebrauchsgegenständen) eine Budgetverbesserung um rd. 35.710 €.

Die definierten operationalen Produktziele wurden zum Jahresende erreicht, teilweise sogar überschritten.

Ziele / Wirkungen:
entfällt

Ressourceneinsatz:
entfällt

Schlussfolgerung:

entfällt

Anlagen

Produktbericht einzeln

Produktbericht gesamt

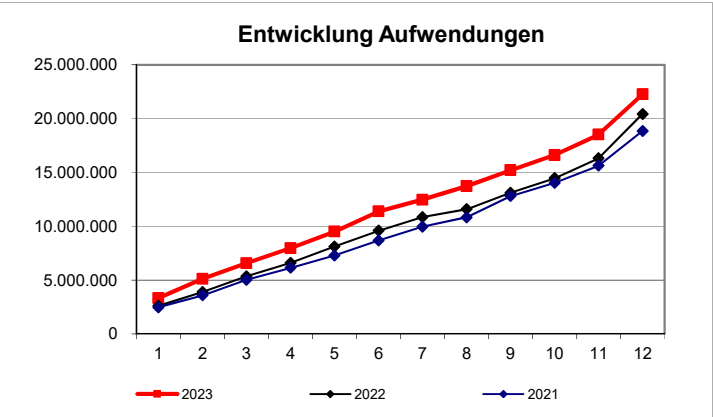
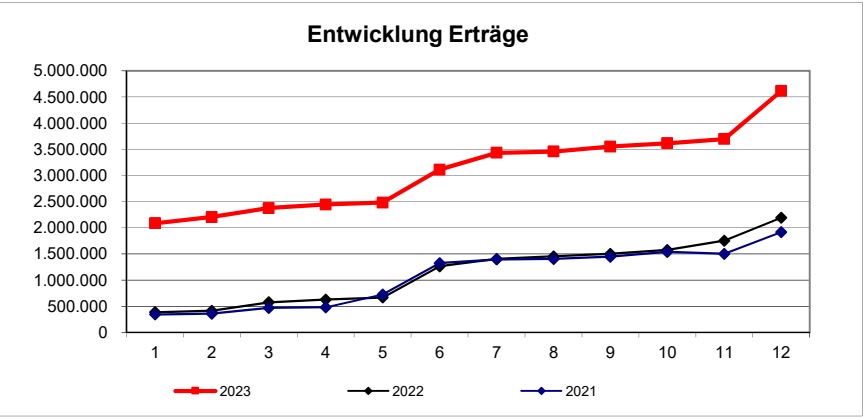
Produktgruppe:

Schule, Kultur und Sport
Verantwortlich: Frau Carstens

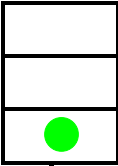
Stand Ende: **Dezember** 2023

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2023	1.570.400	2.087.757	115.941	175.078	65.089	36.149	629.789	322.004	25.796	96.530	62.352	78.446	921.664	4.616.595	4.616.595
ordentlich (KGr.30-37)	1.570.400	2.087.757	115.941	165.278	65.089	36.149	622.376	319.704	25.796	88.850	62.352	78.446	826.974	4.494.712	4.494.712
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	1	0	0	0	50	2.300	0	1.800	0	0	84.750	88.900	88.900
ILV-Erträge (KGr.38)	0	0	0	9.800	0	0	7.363	0	0	5.880	0	0	9.940	32.983	32.983
2022	1.483.400	384.784	29.647	159.550	52.696	38.873	596.227	143.185	47.294	51.704	72.939	176.413	439.919	2.193.231	
2021	1.445.100	341.404	14.314	111.675	10.159	246.653	602.283	67.479	9.400	43.825	90.130	-34.397	416.685	1.919.611	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2023	21.434.800	3.338.043	1.786.838	1.445.634	1.413.505	1.527.317	1.873.695	1.092.295	1.252.484	1.490.338	1.402.340	1.894.282	3.744.129	22.260.899	22.260.899
Personal (KGr.40-41)	5.533.500	422.426	349.882	341.813	347.767	350.872	457.475	426.137	377.649	327.105	358.867	618.051	516.687	4.894.730	4.894.730
Sachaufwand (KGr.42)	3.550.000	680.984	180.175	211.563	259.157	202.127	334.938	216.400	242.374	282.022	418.553	332.979	352.621	3.713.893	3.713.893
Transferaufwand (KGr.43)	752.000	85.198	311.602	19.246	58.139	19.253	153.193	5.686	38.541	9.905	35.079	12.001	45.350	793.194	793.194
sonstige (KGr.44)	10.731.900	2.143.236	942.502	863.120	748.215	949.911	919.967	444.063	593.862	865.426	588.053	931.248	1.447.371	11.436.975	11.436.975
Abschreibungen, Zinsen (KGr.45-47)	867.400	417	85	91	227	3.649	758	10	57	0	1.788	2	1.372.161	1.379.244	1.379.244
ILV-Aufwand (KGr.48)	0	4.577	0	9.800	0	0	7.363	0	0	5.880	0	0	9.940	37.560	37.560
außerordentlich (KGr.50-59)	0	1.206	2.593	0	0	1.505	0	0	0	0	0	0	0	5.303	5.303
2022	22.015.800	2.608.735	1.305.967	1.454.440	1.248.260	1.506.680	1.475.655	1.271.941	717.824	1.521.487	1.360.980	1.845.416	4.123.568	20.440.953	
2021	21.808.500	2.487.248	1.107.721	1.442.263	1.113.711	1.146.392	1.386.600	1.275.196	862.173	1.991.250	1.224.188	1.600.978	3.221.513	18.859.232	



Prognose
Produktbudget:



-19.864.400
-17.644.305
-2.220.095

Erläuterung/Prognose:

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2023

Produkt/-gruppe/-bereich		Finanzen / Budget				Leistungen ("Top"-Kennzahlen)			"Top"-Zielkennzahlen					
Nr.	Bezeichnung	Plan	Jahres- ergebnis	Abweichung	Tendenz	Indikator	Plan	Jahres- ergebnis	definiertes operationales Produktziel	Messgröße	Plan	Jahres- ergebnis	Ziel- erreichungs- grad	Abwei- chung
21201	Schulverwaltung Hauptschulen	-526.300	-400.266	126.034	😊	Schülerinnen/Schüler	455	464						
21301	Schulverwaltung Grund- und Hauptschulen	-46.300	80.764	127.064	😊	Schülerinnen/Schüler	196	180						
21501	Schulverwaltung Realschulen	-677.800	-371.473	306.327	😊	Schülerinnen/Schüler	1.522	1.730						
21601	Schulverwaltung Haupt- u.Realschulen; Oberschule	-274.100	-342.756	-68.656	👉	Schülerinnen/Schüler	566	584						
21701	Schulverwaltung Gymnasien	-1.983.300	-1.559.279	424.021	😊	Schülerinnen/Schüler	4.043	4.117						
21801	Schulverwaltung Gesamtschulen	-1.045.900	-593.580	452.320	😊	Schülerinnen/Schüler	2.714	2.746						
22101	Schulverwaltung Förderschulen	-695.800	-618.460	77.340	😊	Schülerinnen/Schüler	509	524						
23101	Schulverwaltung berufsbildende Schulen	-1.830.400	-1.017.714	812.686	😊	Schülerinnen/Schüler	2.328	2.381						
24101	Schülerbeförderung	-8.063.000	-8.656.279	-593.279	👉	Schülerjahreskarten VG	6.250	6.404						
24301	allgemeine Schulverwaltung	-2.218.500	-1.762.711	455.789	😊	Schülerinnen/Schüler	11.369	11.572	Schulzentren in der Schulträgerschaft des LK Peine	Anzahl	7	7	100%	
24302	Kreismedienzentrum	-1.041.900	-1.096.174	-54.274	👉	entliehene Medien	307.130	390.127	Neuanschaffung Medien	Anzahl	12.000	14.613	122%	😊
25201	Kreismuseum	-555.400	-522.630	32.770	😊									
25202	Archiv	-53.000	-56.116	-3.116		erschlossene Einheiten	2.200	705						
28101	Heimatspflege	-358.900	-282.554	76.346	😊									
35171	Schulsozialarbeit	-277.600	-268.121	9.479										
42101	Breitensportförderung	-304.400	-300.865	3.535		Vereine	176	174						
42401	Sportstätten und Bäder	88.200	123.910	35.710	😊	Stunden Schulschwimmen	2.000	2.657						
Budget "Schule, Kultur und Sport":		-19.864.400	-17.644.305	2.220.095	😊									