



Informationsvorlage Federführend: Fachdienst Schule, Kultur, Sport	Vorlagennummer:	2025/079
	Status:	öffentlich
	Datum:	10.07.2025

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport (Kenntnisnahme)	04.09.2025	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 2024 für die Produkte des Budgets des Fachdienstes Schule, Kultur und Sport

Sachdarstellung

Inhaltsbeschreibung:

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen. Im Gesamthaushalt 2024 wurde ein jahresbezogenes Defizit von 23.290.000 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 5.300.414 €, so dass ein negatives Jahresergebnis von 17.989.586 € zu verzeichnen ist.

Im Teilhaushalt/Budget 1 für das **Dezernat „Zentrale Verwaltung, Ordnung, Recht“** ist eine Verbesserung des Budgets von 3.577.932 € zu verzeichnen.

Im **FD 19 „Schule, Kultur, Sport“** ist eine Budgetunterschreitung in Höhe von 3.049.616 € zu verzeichnen.

Im **Produkt 21201 „Schulverwaltung Hauptschulen“** wurde das Produktbudget eingehalten.

Das Budget des **Produktes 21301 „Schulverwaltung Grund- und Hauptschulen“** weist ein um rd. 43.976 € besseres Ergebnis aus als geplant. Ursächlich hierfür ist insbesondere eine deutlich höhere Betriebskostenerstattung für die Grund- und Hauptschule in Ilsede.

Im **Produkt 21501 „Schulverwaltung Realschulen“** wurde das Produktbudget eingehalten.

Das **Produkt 21601 „Schulverwaltung Haupt- und Realschulen; Oberschule“** verzeichnet eine Budgetüberschreitung von rd. 32.494 €. Diese resultiert im Wesentlichen aus höheren Sachkosten und deutlich höheren Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Im **Produkt 21701 „Schulverwaltung Gymnasien“** konnte trotz etwa 291.048 € höherer Abschreibungen (insbesondere Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung) durch deutlich höhere Erträge (im Wesentlichen aus Auflösungen von Sonderposten aus Investitionszuwendungen) und geringeren Sachaufwendungen (insbesondere bei Mieten und Pachten, sowie Anteilige Betriebskostenerstattungen für Nutzung von Sportstätten) eine Budgetverbesserung von rd. 113.886 € erreicht werden.

Im **Produkt 21801 „Schulverwaltung Gesamtschulen“** ergibt sich eine Budgetunterschreitung in Höhe von rd. 260.354 €. Obwohl etwa rd. 160.000 € höhere Abschreibungen (insbesondere Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung) entstanden sind, sorgen gleichzeitig um rd. 280.000 € höhere Erträge und rd. 100.000 € geringere Sachaufwendungen für eine deutliche Budgetverbesserung. Die höheren Erträge resultieren insbesondere aus höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen. Die geringeren Aufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus geringen Aufwendungen für Geräte, Ausstattungen und Gebrauchsgegenstände.

Das Budget im **Produkt 22101 „Schulverwaltung Förderschulen“** wurde eingehalten.

Das **Produkt 23101 „Schulverwaltung berufsbildende Schulen“** schließt mit einer Budgetunterschreitung in Höhe von rd. 267.667 € ab. Neben höheren Erträgen wegen Inanspruchnahme oder Herabsetzung von Rückstellungen sind geringere Personalkosten als geplant ursächlich für diese Verbesserung.

Im **Produkt 24101 „Schülerbeförderung“** wurde eine Budgetverbesserung in Höhe von rd. 1.030.495 € erzielt. Diese resultiert insbesondere aus deutlich geringeren Kosten für die Beförderung behinderter Schüler an. Der Ansatz wurde in der Planung sehr hoch angesetzt, da die freigestellte Schülerbeförderung neu ausgeschrieben wurde. Letztlich fielen die Ausschreibungsergebnisse moderater aus, als angenommen.

Das **Produkt 24301 „Allgemeine Schulverwaltung“** schließt mit einer Budgetunterschreitung von rd. 1.131.313 € ab. Die wesentlichen Gründe hierfür liegen in geringeren Personal- und Sachaufwendungen. Da bei der Haushaltsaufstellung nicht immer planbar bzw. absehbar ist, was im folgenden Jahr notwendig wird, werden bei diesem Produkt vorsorglich Mittel eingestellt, um handlungsfähig zu sein. Weiter wurden neben höheren Erträgen aus der Zuweisung für laufenden Zwecke vom Land auch Mittel aus dem Digitalpakt für Personal im EDV-Bereich gewährt.

Das Budget im **Produkt 24302 „Kreismedienzentrum“** wurde eingehalten.

Eine Budgetunterschreitung von rd. 35.225 € ist im **Produkt 25201 „Kreismuseum“** zu verzeichnen. Diese Verbesserung resultiert trotz höherer Personalaufwendungen im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Sachaufwendungen (u. a. keine Kosten für Konzeption Bauernhausmuseum Bortfeld).

Das Budget des **Produktes 25202 „Archiv“** schließt mit einer Budgetverbesserung von rd. 43.136 € ab. Die Verbesserung resultiert aus geringeren Personal- und Sachaufwendungen.

Das Budget im **Produkt 28101 „Heimatspflege“** wurde eingehalten.

Im **Produkt 35171 „Schulsozialarbeit“** wurde eine Budgetverbesserung aufgrund geringerer Personalaufwendungen in Höhe von rd. 83.788 € erzielt.

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 höherer Badeentgelte und geringerer Sachaufwendungen (z. B. geringere Kosten für die Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- und Gebrauchsgegenständen) eine Budgetverbesserung um rd. 81.988 €.

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

Ziele / Wirkungen:

entfällt

Ressourceneinsatz:

entfällt

Schlussfolgerung:

entfällt

Anlagen

Produktbericht einzeln

Produktbericht gesamt

Produktgruppe:

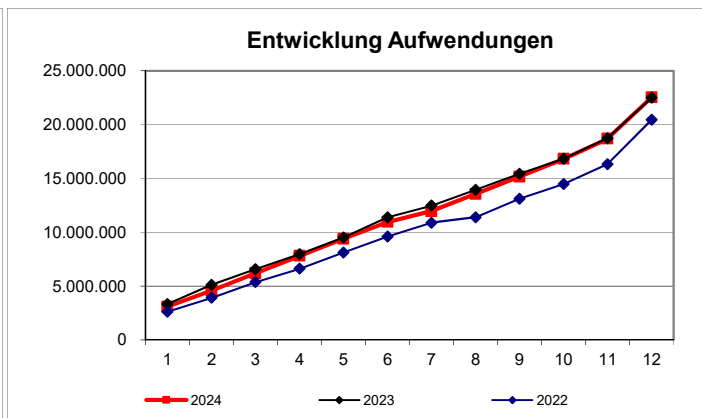
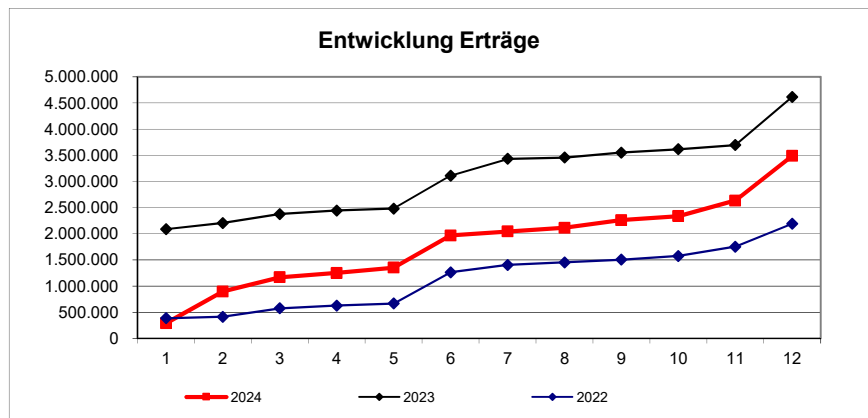
Schule, Kultur und Sport

Stand Ende: **Dezember 2024**

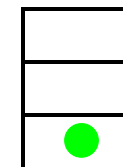
Verantwortlich: Frau Carstens

Erträge															Ergebnis
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Ergebnis
2024	1.679.400	288.280	607.739	272.267	82.872	99.953	615.930	76.728	71.640	146.763	74.643	298.156	856.144	3.491.116	3.491.116
ordentlich (KGr.30-37)	1.679.400	288.280	607.739	262.117	82.872	99.953	607.110	76.728	71.640	137.313	74.643	298.156	843.579	3.450.131	3.450.131
außerordentlich (KGr.50-59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ILV-Erträge (KGr.38)	0	0	0	10.150	0	0	8.820	0	0	9.450	0	0	12.565	40.985	40.985
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	921.734	4.616.665	
2022	1.483.400	384.784	29.647	159.550	52.696	38.873	596.227	143.185	47.810	51.704	72.939	176.413	440.254	2.194.081	

Aufwendungen															Ergebnis
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Ergebnis
2024	23.770.100	3.098.852	1.500.305	1.609.315	1.605.036	1.587.204	1.563.992	990.515	1.604.459	1.613.176	1.650.671	1.876.056	3.832.619	22.532.200	22.532.200
Personal (KGr.40-41)	5.567.600	434.453	367.032	390.276	395.991	388.644	390.769	467.854	407.249	396.672	390.415	664.978	591.855	5.286.187	5.286.187
Sachaufwand (KGr.42)	4.098.400	438.252	171.614	160.994	214.566	297.455	264.858	171.184	213.215	228.189	638.884	351.324	529.785	3.680.321	3.680.321
Transferaufwand (KGr.43)	767.700	18.218	50.276	305.151	96.524	40.474	86.963	500	55.383	54.496	6.797	12.681	47.644	775.108	775.108
sonstige (KGr.44)	12.469.000	2.204.478	911.227	739.558	896.880	857.554	809.671	350.977	888.899	923.656	610.329	847.065	1.135.192	11.175.485	11.175.485
Abschreibungen, Zinsen (KGr.45-47)	867.400	531	156	3.187	791	3.078	2.911	0	53	712	4.245	8	1.515.583	1.531.255	1.531.255
ILV-Aufwand (KGr.48)	0	0	0	10.150	0	0	8.820	0	39.660	9.450	0	0	12.565	80.645	80.645
außerordentlich (KGr.50-59)	0	2.922	0	0	284	0	0	0	0	0	0	0	-5	3.201	3.201
2023	22.837.000	3.339.875	1.787.596	1.446.398	1.414.270	1.528.082	1.874.459	1.093.122	1.469.646	1.491.100	1.403.102	1.895.585	3.757.503	22.500.738	
2022	22.045.900	2.611.153	1.306.896	1.455.341	1.248.749	1.507.134	1.477.275	1.277.532	503.739	1.730.037	1.361.247	1.845.612	4.127.890	20.452.605	



Prognose
Produktbudget:



-22.090.700
-19.041.084
-3.049.616

Erläuterung/Prognose:

Die Unterschreitung des Budgets resultiert zum größten Teil aus der Tatsache, dass der LK Peine Fördermittel aus dem Digitalpakt für den Einsatz von Personal im Schul-IT-Bereich erhalten hat, welche nicht eingeplant waren. Auch sind die Zuweisungen für die inklusive Schule höher ausgefallen als veranschlagt.

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2024

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	-648.400	-651.014	-2.614		Schülerinnen/Schüler	470	464						
21301	Schulverwaltung Grund- und Hauptschulen	-41.400	2.576	43.976	😊	Schülerinnen/Schüler	173	200						
21501	Schulverwaltung Realschulen	-608.400	-615.286	-6.886		Schülerinnen/Schüler	1.692	1.730						
21601	Schulverwaltung Haupt- u.Realschulen; Oberschule	-281.200	-313.694	-32.494	👉	Schülerinnen/Schüler	559	584						
21701	Schulverwaltung Gymnasien	-1.992.000	-1.878.114	113.886	😊	Schülerinnen/Schüler	4.129	4.113						
21801	Schulverwaltung Gesamtschulen	-1.078.200	-817.846	260.354	😊	Schülerinnen/Schüler	2.786	2.744						
22101	Schulverwaltung Förderschulen	-716.600	-721.887	-5.287		Schülerinnen/Schüler	552	0						
23101	Schulverwaltung berufsbildende Schulen	-1.403.100	-1.135.433	267.667	😊	Schülerinnen/Schüler	2.365	2.352						
24101	Schülerbeförderung	-9.879.300	-8.848.805	1.030.495	😊	Schülerjahreskarten VG	6.282	6.330						
24301	allgemeine Schulverwaltung	-2.830.100	-1.698.787	1.131.313	😊	Schülerinnen/Schüler	11.532	11.572	Schulzentren in der Schulträgerschaft des LK Peine	Anzahl	7	7	100%	
24302	Kreismedienzentrum	-1.126.400	-1.128.088	-1.688		entliehene Medien	364.000	372.000	Neuanschaffung Medien	Anzahl	12.000	5.625	47%	👉
25201	Kreismuseum	-573.300	-538.075	35.225	😊									
25202	Archiv	-114.900	-71.764	43.136	😊	erschlossene Einheiten	2.200	100						
28101	Heimspflege	-280.400	-275.269	5.131										
35171	Schulsozialarbeit	-300.800	-217.012	83.788	😊									
42101	Breitensportförderung	-301.700	-300.075	1.625		Vereine	174	174						
42401	Sportstätten und Bäder	85.500	167.488	81.988	😊	Stunden Schulschwimmen	2.000	2.000						
Budget "Schule, Kultur und Sport":		-22.090.700	-19.041.084	3.049.616	😊									