

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe 21 Jugendamt

Produktdefinition

Verantwortlich:

2, Annette Wiggers,

Auftragsgrundlagen:

Beschluss des Rates

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Spitzenkennzahl Deckungsgrad Zuschuss je Einwohner	40,34 355,27 EUR	41,15 355,34 EUR	41,38 393,21 EUR	0,23 37,87 EUR	40,81 359,18 EUR	0,57 34,03 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.594.529,46	10.916.915,21	14.000.380,57	3.083.465,36	11.438.915,21	2.561.465,36
3 + Sonstige Transfererträge	4.189.294,39	3.963.625,00	3.356.059,77	-607.565,23	3.963.625,00	-607.565,23
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.229.691,63	2.281.396,09	2.532.906,64	251.510,55	2.421.396,09	111.510,55
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.868,04	427.500,00	238.515,76	-188.984,24	427.500,00	-188.984,24
7 + Sonstige ordentliche Erträge	507.787,72	283.900,00	651.525,25	367.625,25	283.900,00	367.625,25
10 = Ordentliche Erträge	17.761.171,24	17.873.336,30	20.779.387,99	2.906.051,69	18.535.336,30	2.244.051,69
11 - Personalaufwendungen	2.905.680,80	3.199.408,12	3.397.476,18	198.068,06	3.199.408,12	198.068,06
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.727,48	795.130,00	554.044,05	-241.085,95	795.130,00	-241.085,95
14 - Bilanzielle Abschreibungen	153.464,17	103.950,91	157.056,20	53.105,29	103.950,91	53.105,29
15 - Transferaufwendungen	39.358.647,47	38.805.025,00	44.890.694,44	6.085.669,44	40.385.025,00	4.505.669,44
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	456.971,43	372.723,00	647.976,31	275.253,31	372.723,00	275.253,31
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.466.491,35	43.276.237,03	49.647.247,18	6.371.010,15	44.856.237,03	4.791.010,15
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.705.320,11	-25.402.900,73	-28.867.859,19	-3.464.958,46	-26.320.900,73	-2.546.958,46
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	9.373,01	9.373,01	0,00	9.373,01
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-9.373,01	-9.373,01	0,00	-9.373,01
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.705.320,11	-25.402.900,73	-28.877.232,20	-3.474.331,47	-26.320.900,73	-2.556.331,47
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-25.705.320,11	-25.402.900,73	-28.877.232,20	-3.474.331,47	-26.320.900,73	-2.556.331,47
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	564.757,21	564.757,21	564.757,21		564.757,21	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.270.077,32	-25.967.657,94	-29.441.989,41	-3.474.331,47	-26.885.657,94	-2.556.331,47

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.600,00	77.000,00	603.396,50	526.396,50	77.000,00	526.396,50
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	180.000,00	0,00	102.600,00	102.600,00	0,00	102.600,00
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	49.361,18	49.361,18	0,00	49.361,18
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	344.600,00	77.000,00	755.357,68	678.357,68	77.000,00	678.357,68
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.520,00	0,00	0,00		0,00	
25	für Baumaßnahmen	39.423,65	196.541,00	62.398,35	-134.142,65	196.541,00	-134.142,65
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.052,22	9.440,00	49.484,76	40.044,76	9.440,00	40.044,76
28	von aktivierbaren Zuwendungen	532.480,00	578.800,00	1.058.742,00	479.942,00	578.800,00	479.942,00
29	Sonstige Investitionszahlungen	0,00	0,00	67.648,60	67.648,60	0,00	67.648,60
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	609.475,87	784.781,00	1.238.273,71	453.492,71	784.781,00	453.492,71
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-264.875,87	-707.781,00	-482.916,03	224.864,97	-707.781,00	224.864,97

Produktgruppe 21 Jugendamt

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung + 0,23

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung + 37,87

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 3.474 TEUR

- Mehrerträge: 2.906.052 Euro
- Mehraufwendungen: 6.371.010 Euro
- Mehraufwendungen Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen: 9.373 Euro

Finanzplan

Verbesserung: 225 TEUR

- Mehreinzahlungen: 678.358 Euro
- Mehrauszahlungen: 453.493 Euro

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 21 Jugendamt

Leistung 2101 Förderung junger Menschen und Familien**Produktdefinition****Kurzbeschreibung:**

- A. Abwendung von Kindeswohlgefährdungen
- B. Hilfen zur Erziehung in Form von ambulanten und stationären Leistungen
- C. Angebot verschiedener Beratungsstellen incl. Präventionsprojekten
- D. Begleitung und Mitwirkung in Trennungs- und Scheidungssituationen (auch Stiefelternerverfahren)
- E. Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Verantwortlich:

2, Wolfgang Heufes, 523

Auftragsgrundlagen:

gesetzliche Regelungen: KJHG; Art.6 GG; BGB; FGG; JGG; StGB; SGBI-XII; AdoptVG; AdoptWG

Erläuterungen:

Die abgebildeten Kennzahlen stellen nur einen Auszug aus der umfangreichen unterjährigen Erziehungshilfeberichterstattung, auf die ausdrücklich verwiesen wird.

Ziele:

- A. Kinder und Jugendliche werden vor Gefährdungen kurzfristig geschützt.
 - B. Im Rahmen der Hilfen zur Erziehung stehen Eltern geeignete ambulante und stationäre Formen Familien unterstützender Hilfen zur Verfügung.
 - C. Es existieren ausreichend, sich an den Bedarf orientierende Beratungsstellen incl. Präventionsprojekte.
 - D. Bei Verfahren vor dem Familiengericht (incl. Stiefelternaoption) sowie Jugendgerichtsgesetz erfolgt eine Begleitung und Mitwirkung.
 - E. Seelisch behinderte Kinder und Jugendliche erhalten nach individuellem Bedarf notwendige Eingliederungshilfe.
- A - E [s. a. IEHK-Ziele 1.1, 1.2, 4 und 6]

Zielgruppen:

Junge Menschen und/oder Familien mit Beratungs- und Betreuungsbedarf, Junge Menschen, die nicht in ihrer Herkunftsfamilie leben können
 Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Spitzenkennzahl						
A. in %						
- Verhältnis gemeldeter Gefährdungen zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren)	0,85	1	0,96	-0,04	1	-0,04
- Verhältnis familiengerichtlicher Verfahren zu wahrgenommenen Gefährdungen	13,33	29	50	21	29	21
- Verhältnis in Anspruch genommener HZE-Leistungen zu festgestellten Gefährdungen	192	171	201	30	171	30
B. in %						
- Verhältnis Heimerziehung zu Ambulante Leistungen	50,45	28	41,18	13,18	28	13,18
- Verhältnis Rückkehr ins Ursprungssystem bzw. Verselbstständigung zu Heimerziehung	21,89	40	24,81	-15,19	40	-15,19
- Verhältnis Heimerziehung zu Vollzeitpflege incl. Adoption	94,41	59	67,51	8,51	59	8,51
C. in %						
- Verhältnis Qualitätsdialoge zu Beratungsstellen	62,5	88	100	12	88	12
D. in %						
- Verhältnis angebotene Beratungen vor dem Erörterungstermin zu Anzahl Verfahren	89,26	91	92,39	1,39	91	1,39
E. in %						
- Verhältnis ambulanter Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren)	0,37	0,3	0,34	0,04	0,3	0,04

- Verhältnis stationärer Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren)	0,04	0,04	0,04		0,04	
Deckungsgrad	25,32	26,82	19,9	-6,92	25,56	-5,66
Zuschuss je Einwohner	182,74 EUR	159,46 EUR	209,86 EUR	50,40 EUR	170,14 EUR	39,72 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.484,58	4.012,02	338.078,09	334.066,07	4.012,02	334.066,07
3 + Sonstige Transfererträge	4.188.357,41	3.963.625,00	3.356.059,77	-607.565,23	3.963.625,00	-607.565,23
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.592,57	405.500,00	170.206,42	-235.293,58	405.500,00	-235.293,58
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-3.577,88	500,00	38.278,98	37.778,98	500,00	37.778,98
10 = Ordentliche Erträge	4.582.056,68	4.373.637,02	3.902.693,26	-470.943,76	4.373.637,02	-470.943,76
11 - Personalaufwendungen	1.690.622,47	1.902.551,73	1.989.662,97	87.111,24	1.902.551,73	87.111,24
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.941,02	89.800,00	42.025,79	-47.774,21	89.800,00	-47.774,21
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.917,36	5.374,69	16.992,79	11.618,10	5.374,69	11.618,10
15 - Transferaufwendungen	15.923.201,30	13.947.725,00	17.076.549,52	3.128.824,52	14.747.725,00	2.328.824,52
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.740,24	25.000,00	146.840,29	121.840,29	25.000,00	121.840,29
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.755.422,39	15.970.451,42	19.272.071,36	3.301.619,94	16.770.451,42	2.501.619,94
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.173.365,71	-11.596.814,40	-15.369.378,10	-3.772.563,70	-12.396.814,40	-2.972.563,70
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.173.365,71	-11.596.814,40	-15.369.378,10	-3.772.563,70	-12.396.814,40	-2.972.563,70
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.173.365,71	-11.596.814,40	-15.369.378,10	-3.772.563,70	-12.396.814,40	-2.972.563,70
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338.869,92	338.869,92	338.869,92		338.869,92	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.512.235,63	-11.935.684,32	-15.708.248,02	-3.772.563,70	-12.735.684,32	-2.972.563,70

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	0,00	0,00		0,00	
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	800,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.456,23	8.000,00	20.380,83	12.380,83	8.000,00	12.380,83
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	14.456,23	8.000,00	20.380,83	12.380,83	8.000,00	12.380,83
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-13.656,23	-8.000,00	-20.380,83	-12.380,83	-8.000,00	-12.380,83

Produktgruppe 2101 – Förderung junger Menschen und Familien

Kennzahlen

Verhältnis in Anspruch genommener HZE-Leistungen zu festgestellten Gefährdungen

Abweichung + 30

Die Fallzahlen im Bereich der erzieherischen Hilfen sind gestiegen.

Deckungsgrad

Abweichung - 6,92

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung + 50,40

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 3.773 TEUR

- Mindererträge: 470.944 Euro
- Mehraufwendungen: 3.301.620 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 334 TEUR

Die Abschläge der Verwaltungskostenpauschale 2017 und Endabrechnung 2016 in Höhe von insgesamt 223 TEUR wurden hier verbucht, ebenso die Pauschale Bundesinitiative Frühe Hilfen, während die Ansätze in der Ertragsgruppe 6 eingeplant waren.

3 – Sonstige Transfererträge

Mindererträge 608 TEUR

Die deutlichen Mindererträge im Bereich der Hilfen zur Erziehung sind auf geringere Kostenerstattungen anderer örtlicher Träger der Jugendhilfe zurückzuführen. Grund hierfür sind auch die gesunkenen Erstattungsleistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mindererträge 235 TEUR

Die hier veranschlagten Erträge für die Verwaltungskostenpauschale sowie die Frühen Hilfen wurden in der Berichtszeile 2 verbucht.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 38 TEUR

Die Erträge bei Zwangsgeldern sind höher ausgefallen als veranschlagt.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 87 TEUR

Die Mehraufwendungen basieren im Wesentlichen auf der Besetzung vakanter Stellenanteile in den Bereichen ASD und Pflegekinderdienst.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 48 TEUR

Aufgrund des zweijährigen Herausgaberythmusses des Elternbegleitbuches sind die Druck- und Verteilkosten für das Elternbegleitbuch geringer ausgefallen als geplant.

Die Aufwendungen für Supervisionen und Fortbildungen wurden teilweise unter sonstigen ordentlichen Aufwendungen (siehe BZ 16) verbucht.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 12 TEUR

Der geplante Haushaltsansatz für Werteverzehr für Büromöbel u. ä. wurde überschritten.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 3.129 TEUR

Auch in 2017 ist weiterhin eine starke Nachfrage und Bedarfe in Familien nach erzieherischen Hilfen deutlich geworden. In erster Linie ist dieser Bedarf bei Maßnahmen des Kinderschutzes, Mutter-Kind-Unterbringungen, stabilisierenden Hilfen bei deutlich erziehungseingeschränkten Elternteilen festzustellen. In Einzelfällen sind die stationären Bedarfe von Kindern und Jugendlichen so erheblich, dass für Unterbringungen intensivpädagogische Plätze und Einrichtungen zu deutlich höheren Kostensätzen belegt werden müssen.

Erheblich sind auch die Aufwendungen für Inobhutnahmen im Bereich unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge. Auch die allgemeine Kostensteigerung führt zu höheren Aufwendungen.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 122 TEUR

In dieser Kostenart wurden u. a. die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Beiträge zu Berufsverbänden, Bücher, Zeitschriften, Porto und Postgebühren gebucht. Je Produkt, der Anzahl der Fachkräfte in den Arbeitsbereichen und der Anzahl von neu eingestellten KollegInnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und bspw. des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2017 ein höherer Bedarf dar.

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 21 Jugendamt

Leistung 2102 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege**Produktdefinition****Kurzbeschreibung:**

- Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen, in Kindertagespflege und in Spielgruppen
- Erhebung der Elternbeiträge

Verantwortlich:

2, Manfred Kösters,

Auftragsgrundlagen:

SGB VIII, KiBiz, Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses

Ziele:

- A. Erfüllung des Rechtsanspruches auf Förderung (§ 24 SGB VIII) durch Bereitstellung ausreichender Betreuungsplätze auf Grundlage der jährlichen Bedarfsplanung
- B. Qualitätsentwicklung (§ 79 a SGB VIII) durch Abbau der Überbelegung und einem Qualitätsdialog mit allen beteiligten Trägern
- C. Gemeinsame Erziehung von Kindern mit und ohne Teilhabeeinschränkung

Zielgruppen:

Kinder ab Geburt bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres
 Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.						
- U3 (Kinder unter 3 Jahren)	496	496	527	31	496	31
- Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung)	2.096	2.059	2.084	25	2.059	25
-Kinder unter 3 Jahren	227	230	251	21	260	-9
-Kinder von 3 Jahren bis unter 6 Jahren	23	30	27	-3	30	-3
-Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren	47	55	27	-28	55	-28
- Kinder unter 3 Jahren	156	180	142	-38	180	-38
Spitzenkennzahl						
A. Betreuungsquote zum 31.12.						
- U3 (Kinder unter 3 Jahren) in der Kindertageseinrichtung und in der Kindertagespflege	34	36	34	-2	36	-2
- Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung) in der Kindertageseinrichtung	95	97,5	96	-1,5	97,5	-1,5
B. Plätze in Kindertageseinrichtungen durch Überbelegung	122	101	69	-32	101	-32
B. Anzahl der Qualitätsentwicklungsvereinbarungen	16	50	2	-48	50	-48
- davon neu	16	30	1	-29	30	-29
C. Quote der Kindertageseinr. mit gemeins. Erziehung v. Kindern mit u. ohne Teilhabeeinschränkungen	78	85	68	-17	85	-17
Deckungsgrad	55,49	54,5	60,18	5,68	55,43	4,75
Zuschuss je Einwohner	140,10 EUR	150,11 EUR	147,80 EUR	-2,31 EUR	151,69 EUR	-3,89 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.403.592,15	10.891.864,53	13.625.611,21	2.733.746,68	11.413.864,53	2.211.746,68
3 + Sonstige Transfererträge	936,98	0,00	0,00		0,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.194.885,72	2.260.000,00	2.509.729,08	249.729,08	2.400.000,00	109.729,08
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,76	22.000,00	68.206,83	46.206,83	22.000,00	46.206,83
7 + Sonstige ordentliche Erträge	313.254,03	283.400,00	516.315,57	232.915,57	283.400,00	232.915,57

10	= Ordentliche Erträge	12.912.716,64	13.457.264,53	16.719.862,69	3.262.598,16	14.119.264,53	2.600.598,16
11	- Personalaufwendungen	460.204,31	469.209,02	501.958,96	32.749,94	469.209,02	32.749,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.051,65	4.000,00	4.208,60	208,60	4.000,00	208,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.294,10	4.810,60	5.485,69	675,09	4.810,60	675,09
15	- Transferaufwendungen	22.366.748,58	23.790.300,00	26.708.978,58	2.918.678,58	24.570.300,00	2.138.678,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.643,55	334.550,00	471.999,54	137.449,54	334.550,00	137.449,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.181.942,19	24.602.869,62	27.692.631,37	3.089.761,75	25.382.869,62	2.309.761,75
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.269.225,55	-11.145.605,09	-10.972.768,68	172.836,41	-11.263.605,09	290.836,41
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	9.373,01	9.373,01	0,00	9.373,01
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-9.373,01	-9.373,01	0,00	-9.373,01
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.269.225,55	-11.145.605,09	-10.982.141,69	163.463,40	-11.263.605,09	281.463,40
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.269.225,55	-11.145.605,09	-10.982.141,69	163.463,40	-11.263.605,09	281.463,40
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.491,57	90.491,57	90.491,57		90.491,57	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.359.717,12	-11.236.096,66	-11.072.633,26	163.463,40	-11.354.096,66	281.463,40

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	163.800,00	0,00	526.396,50	526.396,50	0,00	526.396,50
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	49.361,18	49.361,18	0,00	49.361,18
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	163.800,00	0,00	575.757,68	575.757,68	0,00	575.757,68
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.302,44	0,00	4.499,36	4.499,36	0,00	4.499,36
28	von aktivierbaren Zuwendungen	532.480,00	578.800,00	1.058.742,00	479.942,00	578.800,00	479.942,00
29	Sonstige Investitionszahlungen	0,00	0,00	67.648,60	67.648,60	0,00	67.648,60
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	541.782,44	578.800,00	1.130.889,96	552.089,96	578.800,00	552.089,96
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-377.982,44	-578.800,00	-555.132,28	23.667,72	-578.800,00	23.667,72

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2102-01 Einrichtung Neubauten		-435.730,00	-478.000,00	-431.559,50	46.440,50	-478.000,00	46.440,50
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	166.396,50	166.396,50	0,00	166.396,50
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		435.730,00	478.000,00	597.956,00	119.956,00	478.000,00	119.956,00
2102-08 Ausbau der U3/Ü3-Betreuung		100.800,00	-100.800,00	-100.786,00	14,00	-100.800,00	14,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		163.800,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	360.000,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		63.000,00	100.800,00	460.786,00	359.986,00	100.800,00	359.986,00
2102-10 Sanierung St. Josef Mesum		-33.750,00	0,00	0,00		0,00	
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		33.750,00	0,00	0,00		0,00	

Kennzahlen

Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.

Kinder unter 3 Jahren

Abweichung + 31

Die Fallzahlen sind angestiegen. Die Kindergartenbedarfsplanung hat darauf schon reagiert.

Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.

Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung

Abweichung + 25

Die Fallzahlen sind angestiegen. Die Kindergartenbedarfsplanung hat darauf schon reagiert.

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder unter 3 Jahren

Abweichung +21

Die Fallzahlen sind angestiegen. Die Kindergartenbedarfsplanung hat darauf schon reagiert.

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder von 3 Jahren bis unter 6 Jahren

Abweichung - 3

Die Fallzahlen sind minimal gesunken.

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren

Abweichung - 28

Die Fallzahlen sind gesunken, da mehr Kinder im offenen Ganzttag betreut werden können.

Anzahl der Plätze in Spielgruppen zum 31.12.

Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren

Abweichung - 28

Die Fallzahlen sind gesunken, da mehr Kinder in der Kita bzw. in der Kindertagespflege betreut werden.

Deckungsgrad

Abweichung + 5,68

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 2,31 EUR

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 163 TEUR

- Mehrerträge: 3.262.598 Euro
- Mehraufwendungen: 3.089.762 Euro
- Mehraufwendungen Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen: 9.373 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 2.734 TEUR

Die Landeszuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen haben aus mehreren Gründen den Haushaltsansatz überschritten:

- Es gibt einen grundsätzlichen Trend von steigenden Fallzahlen bei gleichzeitig höheren Betreuungsumfängen in den Kindertageseinrichtungen.
- Mit der zusätzlichen Finanzierung der Kindertageseinrichtungen (Gesetz zur Rettung der Trägereienvielfalt) hat es eine deutliche Steigerung (+ 2.033 TEUR) auf der Ertrags- auf der Aufwandsseite gegeben.
- Für die Betreuung der Flüchtlingskinder hat das Land NRW zusätzliche Projektmittel zur Verfügung gestellt.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 250 TEUR

Die Einnahmen aus den Elternbeiträgen haben den Planansatz um 11 % überstiegen. Neben den gestiegenen Fallzahlen hat die geänderte Elternbeitragssatzung zu den Mehreinnahmen geführt.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 46 TEUR

Im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung wurden zu hohe Abschlagszahlungen für die Betreuung der Flüchtlingskinder von den freien Trägern vereinnahmt und in der Aufwandsart 16 wieder an das Land NRW zurückgezahlt.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 233 TEUR

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten Landeszuschüsse für den Kita-Ausbau sind höher ausgefallen, weil zusätzliche Projekte verwirklicht werden konnten.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 2.919 TEUR

Beim Transferaufwand für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen hat es die gleichen Abweichungen vom Haushaltsplan gegeben, die auch schon zur Abweichung bei den Zuwendungen geführt haben:

- Es gibt einen grundsätzlichen Trend von steigenden Fallzahlen bei gleichzeitig höheren Betreuungsumfängen in den Kindertageseinrichtungen.
- Mit der zusätzlichen Finanzierung der Kindertageseinrichtungen (Gesetz zur Rettung der Trägereienvielfalt) hat es eine deutliche Steigerung (+ 2.033 TEUR) auf der Ertrags- auf der Aufwandsseite gegeben.
- Für die Betreuung der Flüchtlingskinder hat das Land NRW zusätzliche Projektmittel zur Verfügung gestellt.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 137 TEUR

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind angestiegen, da die zurückgeforderten Fördergelder an das Land NRW weitergeleitet wurden und der Aufwand bei den Rechnungsabgrenzungsposten gestiegen ist, weil zusätzliche Projekte verwirklicht werden konnten.

Finanzplan

Verbesserung: 24 TEUR

- Mehreinzahlungen: 575.758 Euro
- Mehrauszahlungen: 552.090 Euro

18 – aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Mehreinzahlungen 527 TEUR

Es konnten außerplanmäßig aus Förderprogrammen des Landes NRW Bewilligungen abgerufen werden.

22 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Mehreinzahlungen 49 TEUR

Nach der Verwendungsnachweisprüfung waren Fördergelder an das Landesjugendamt (vgl. Zahlart 29) zu erstatten. Hier wurde der entsprechende Anteil des Trägers verbucht.

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Mehrauszahlungen 4 TEUR

Die Auszahlungen wurden für notwendige Büroausstattung und Softwarelizenzen getätigt.

28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Mehrauszahlungen 480 TEUR

Die unter Ziffer 22 aufgeführten Mehreinnahmen wurden hier wieder verausgabt. Da nicht alle Investitionen zum Jahresende 2017 abgeschlossen waren, wurde die nicht verausgabte Differenz übertragen.

29 – Sonstige Investitionszahlungen

Mehrauszahlungen 68 TEUR

Es waren nach der Verwendungsnachweisprüfung Fördergelder an das Landesjugendamt (vgl. Zahlart 22) zu erstatten.

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 21 Jugendamt

Leistung 2103 Gesetzliche Vertretung für Minderjährige und Erwachsene**Produktdefinition****Kurzbeschreibung:**

- A. Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaft durch Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge
- B. Führung von angeordneten Pflegschaften durch Ausübung der Personen- und Vermögenssorge in dem vom Gericht festgelegten Umfang
- C. Gesetzliche Vertretung von Kindern als Beistand bei der Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen
- D. Beratung und Unterstützung von Eltern, Minderjährigen und jungen Volljährigen
- E. Beurkundung von Vaterschaftsanerkennungen, Sorgeerklärungen und Unterhaltsverpflichtungen
- F. Anlaufstelle für die an den Kreis Steinfurt delegierte Betreuungsbehörde

Verantwortlich:

2, Christiane Rauss,

Auftragsgrundlagen:

BGB, SGB VIII, FamFG/ZPO, Beurkundungsgesetz, Betreuungsgesetz, Beschlüsse Rat und JHA

Ziele:

- A.B. Für die vom Jugendamt als Vormund oder Pfleger vertretenen Kinder wird im Rahmen des Zuständigkeits- und Geltungsbereichs die bestmögliche Entwicklung gewährleistet.
- A.B.C. Unterhaltsansprüche werden zeitnah geltend gemacht und durchgesetzt.
- C. Alleinerziehende Elternteile nehmen eine Beistandschaft als Dienstleistung wahr, sind informiert und werden in die Bearbeitung miteinbezogen.
- D. Nicht verheiratete Mütter werden innerhalb von 2 Wochen nach der standesamtlich beurkundeten Geburt ihres Kindes über die rechtlichen Möglichkeiten, der Vaterschaftsfeststellung, Abgabe von Sorgeerklärungen und die Beistandschaft informiert.
- D. Junge Volljährige werden bei der Berechnung der Höhe ihres Unterhaltsanspruches zeitnah beraten.
- E. Beurkundungen liegen innerhalb einer Woche nach Vorlage aller notwendigen Unterlagen vor.

Zielgruppen:

Minderjährige und Volljährige

Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
A. Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12.	100	125	101	-24	125	-24
B. Anzahl Amtspflegschaften zum 31.12.	33	40	25	-15	40	-15
C. Anzahl Beistandschaften zum 31.12.	755	720	709	-11	720	-11
E. Anzahl Beurkundungen insgesamt	734	700	675	-25	700	-25
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	0,19	0,05	0,08	0,03	0,05	0,03
Zuschuss je Einwohner	9,21 EUR	10,77 EUR	11,54 EUR	0,77 EUR	10,77 EUR	0,77 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.061,67	370,71	520,87	150,16	370,71	150,16
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113,62	0,00	100,49	100,49	0,00	100,49
7 + Sonstige ordentliche Erträge	92,70	0,00	77,90	77,90	0,00	77,90
10 = Ordentliche Erträge	1.267,99	370,71	699,26	328,55	370,71	328,55
11 - Personalaufwendungen	549.277,06	660.313,13	724.689,34	64.376,21	660.313,13	64.376,21
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.159,59	79.600,00	60.540,75	-19.059,25	79.600,00	-19.059,25
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.575,32	805,72	1.082,99	277,27	805,72	277,27
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.234,44	2.250,00	14.469,21	12.219,21	2.250,00	12.219,21

17	= Ordentliche Aufwendungen	618.246,41	742.968,85	800.782,29	57.813,44	742.968,85	57.813,44
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-616.978,42	-742.598,14	-800.083,03	-57.484,89	-742.598,14	-57.484,89
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-616.978,42	-742.598,14	-800.083,03	-57.484,89	-742.598,14	-57.484,89
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-616.978,42	-742.598,14	-800.083,03	-57.484,89	-742.598,14	-57.484,89
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.921,18	63.921,18	63.921,18		63.921,18	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-680.899,60	-806.519,32	-864.004,21	-57.484,89	-806.519,32	-57.484,89

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.003,58	0,00	999,18	999,18	0,00	999,18
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.003,58	0,00	999,18	999,18	0,00	999,18
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-2.003,58	0,00	-999,18	-999,18	0,00	-999,18

Kennzahlen

Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12.

Abweichung - 24

Die Fallzahlen, insbesondere im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge, sind gesunken.

Anzahl Beurkundungen insgesamt

Abweichung - 25

Die Fallzahlen sind gesunken.

Deckungsgrad

Abweichung + 0,03

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung + 0,77

Der Zuschuss je Einwohner bezieht das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 57 TEUR

- Mehrerträge: 329 Euro
- Mehraufwendungen: 57.813 Euro

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 64 TEUR

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die allgemeinen Besoldungserhöhungen bei Beamten und den daraus resultierenden außerplanmäßigen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 19 TEUR

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit blieben hinter dem erwarteten Ansatz zurück.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 12 TEUR

In dieser Kostenart wurden u. a. die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Beiträge zu Berufsverbänden, Bücher, Zeitschriften, Porto und Postgebühren gebucht. Je Produkt, der Anzahl der Fachkräfte in den Arbeitsbereichen und der Anzahl von neu eingestellten KollegInnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und bspw. des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2017 ein höherer Bedarf dar.

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 21 Jugendamt
Leistung 2104 Kinder- und Jugendarbeit

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung erforderlicher Angebote zur Förderung der Entwicklung von jungen Menschen
- Beteiligung der jungen Menschen bei der Entwicklung der Angebote

Verantwortlich:

2, Annette Wiggers,

Auftragsgrundlagen:

SGB VIII; KJFöG NRW; Richtlinien Jugendarbeit; Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses

Ziele:

- A. Es sind 10 dezentrale Standorte für die offene Jugendarbeit vorhanden.
- B. Kinder und Jugendliche werden beteiligt.
- C. Die Eigenverantwortlichkeit der Jugendverbände/Jugendgruppen/Initiativen werden gestärkt.
- D. Angebote in den Bereichen Jugendberufshilfe, Jugendarbeit, Jugendbildung und internationale Jugendarbeit werden gefördert.
- E. Durch Präventionsmaßnahmen im Bereich des erzieherischen und gesetzlichen Jugendschutzes werden für junge Menschen entwicklungsfördernde Lebensbedingungen geschaffen.
- F. Sozial benachteiligte Gruppen werden integriert.

Zielgruppen:

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis 27 Jahre
 Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
A. Offene Jugendarbeit						
- Anzahl der Einrichtungen der offenen Jugendarbeit	10	9	9		9	
- Anzahl der päd. MitarbeiterInnen	11,5	11,5	11,5		11,5	
- Anzahl der Öffnungszeiten pro MitarbeiterIn	20	20	20		20	
B. Beteiligung von Kindern und Jugendlichen						
- Anzahl der Projekte	10	12	10	-2	12	-2
- Anzahl TeilnehmerInnen	1.000	1.000	800	-200	1.000	-200
C.D. Beihilfen nach Richtlinien						
- Anzahl geförderter Fahrten	33	60	35	-25	60	-25
- Anzahl Schulungen	44	50	45	-5	50	-5
- Anzahl Stadtranderholungen	3	10	4	-6	10	-6
- Anzahl Internationaler Jugendaustausch	4	5	4	-1	5	-1
- Anzahl geförderter Projekte	3	10	4	-6	10	-6
- Anzahl geförderter Investitionen	3	5	6	1	5	1
- Anzahl geförderter Anschaffungen	20	25	19	-6	25	-6
C.D. Kinderferienparadies						
- Anzahl TeilnehmerInnen	3.062	3.000	2.800	-200	3.000	-200
C. D. Kinderkultur						
- durchschnittl. Anzahl Besucher pro Veranstaltung	140	150	150		150	
C.D. Beihilfen nach Richtlinien						
- Verhältnis Anzahl TeilnehmerInnen zu Anzahl Fahrten und Lager		55	42	-13	55	-13
C.D. Kinderferienparadies						
- Anzahl Programmtage	40	45	44	-1	45	-1
- Anzahl der Angebote	411	250	268	18	250	18
- Anzahl der mitwirkenden Vereine	29	30	23	-7	30	-7
C. D. Kinderkultur						
- Anzahl Veranstaltungen	12	12	12		12	
- Anzahl Besucher	1.620	1.600	1.800	200	1.600	200
E. Jugendschutz						
- Anzahl Projekte	37	25	46	21	25	21
- Anzahl TeilnehmerInnen	1.517	1.100	1.528	428	1.100	428
- Verhältnis TeilnehmerInnen zu altersgleicher Bevölkerung in %		11	6,5	-4,5	11	-4,5

Spitzenkennzahl						
Ausgaben/Einwohner im Alter von 0 - 27	56,44 EUR	57,79 EUR	56,42 EUR	-1,37 EUR	57,79 EUR	-1,37 EUR
Ausgaben/Einwohner	17,39 EUR	17,01 EUR	17,70 EUR	0,69 EUR	17,01 EUR	0,69 EUR
Deckungsgrad	0,71	0,72	0,09	-0,63	0,72	-0,63
Zuschuss je Einwohner	17,94 EUR	17,01 EUR	17,83 EUR	0,82 EUR	17,01 EUR	0,82 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.473,33	1.229,33	1.666,09	436,76	1.229,33	436,76
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.934,00	8.000,00	9.395,96	1.395,96	8.000,00	1.395,96
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111,13	0,00	1,01	1,01	0,00	1,01
7 + Sonstige ordentliche Erträge	30,09	0,00	101,40	101,40	0,00	101,40
10 = Ordentliche Erträge	9.548,55	9.229,33	11.164,46	1.935,13	9.229,33	1.935,13
11 - Personalaufwendungen	187.218,52	142.572,44	151.326,39	8.753,95	142.572,44	8.753,95
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.965,06	13.700,00	25.052,14	11.352,14	13.700,00	11.352,14
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.391,61	1.929,39	2.493,34	563,95	1.929,39	563,95
15 - Transferaufwendungen	1.058.697,59	1.067.000,00	1.095.166,34	28.166,34	1.067.000,00	28.166,34
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.599,18	7.673,00	12.006,41	4.333,41	7.673,00	4.333,41
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.285.871,96	1.232.874,83	1.286.044,62	53.169,79	1.232.874,83	53.169,79
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.276.323,41	-1.223.645,50	-1.274.880,16	-51.234,66	-1.223.645,50	-51.234,66
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.276.323,41	-1.223.645,50	-1.274.880,16	-51.234,66	-1.223.645,50	-51.234,66
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.276.323,41	-1.223.645,50	-1.274.880,16	-51.234,66	-1.223.645,50	-51.234,66
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.919,90	49.919,90	49.919,90		49.919,90	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.326.243,31	-1.273.565,40	-1.324.800,06	-51.234,66	-1.273.565,40	-51.234,66

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.505,20	1.440,00	2.143,44	703,44	1.440,00	703,44
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.505,20	1.440,00	2.143,44	703,44	1.440,00	703,44
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-1.505,20	-1.440,00	-2.043,44	-603,44	-1.440,00	-603,44

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung – 0,63

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 0,82

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 51 TEUR

- Mehrerträge: 1.935 Euro
- Mehraufwendungen: 53.170 Euro

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Mehraufwendungen 11 TEUR

Ein Teil der Aufwendungen im Bereich der kulturellen Veranstaltungen wurde hier gebucht, während der Ansatz in der Berichtszeile 16 veranschlagt war.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 28 TEUR

Die allgemeine Kostensteigerung führt zu höheren Aufwendungen bei den Transferaufwendungen.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 4 TEUR

In dieser Kostenart wurden u. a. die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Beiträge zu Berufsverbänden, Bücher, Zeitschriften, Porto und Postgebühren gebucht. Je Produkt, der Anzahl der Fachkräfte in den Arbeitsbereichen und der Anzahl von neu eingestellten KollegInnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und bspw. des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2017 ein höherer Bedarf dar.

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 21 Jugendamt
Leistung: 2105 Öffentliche Spielplätze

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
Bereitstellung und Unterhaltung geeigneter Spiel- und Freizeitflächen
Verantwortlich:
2, Annette Wiggers,
Auftragsgrundlagen:
SGB VIII, BauGB, §§ 4, 9 BauO NRW, DIN und EU-Normen, Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses
Ziele:
A. Öffentliche Spiel- und Freizeitflächen werden bereitgestellt und unterhalten. B. Regelmäßige Sicherheitskontrollen auf Grundlage der DIN und EU-Normen werden durchgeführt.
Zielgruppen:
Junge Menschen Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anzahl ausgebauter Spielplätze	128	123	125	2	123	2
Anzahl Spielgeräte	1.568	1.714	1.181	-533	1.714	-533
Spielplatzflächen in qm	181.700	178.637	209.149	30.512	178.637	30.512
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	39,53	5,73	23,49	17,76	5,73	17,76
Zuschuss je Einwohner	5,29 EUR	7,22 EUR	6,31 EUR	-0,91 EUR	7,22 EUR	-0,91 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.917,73	19.438,62	34.504,31	15.065,69	19.438,62	15.065,69
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.671,91	13.396,09	13.711,60	315,51	13.396,09	315,51
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,96	0,00	1,01	1,01	0,00	1,01
7 + Sonstige ordentliche Erträge	197.988,78	0,00	96.751,40	96.751,40	0,00	96.751,40
10 = Ordentliche Erträge	255.581,38	32.834,71	144.968,32	112.133,61	32.834,71	112.133,61
11 - Personalaufwendungen	18.358,44	24.761,80	29.838,52	5.076,72	24.761,80	5.076,72
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	458.610,16	608.030,00	422.216,77	-185.813,23	608.030,00	-185.813,23
14 - Bilanzielle Abschreibungen	135.285,78	91.030,51	131.001,39	39.970,88	91.030,51	39.970,88
15 - Transferaufwendungen	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.754,02	3.250,00	2.660,86	-589,14	3.250,00	-589,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	625.008,40	727.072,31	595.717,54	-131.354,77	727.072,31	-131.354,77
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-369.427,02	-694.237,60	-450.749,22	243.488,38	-694.237,60	243.488,38
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-369.427,02	-694.237,60	-450.749,22	243.488,38	-694.237,60	243.488,38
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-369.427,02	-694.237,60	-450.749,22	243.488,38	-694.237,60	243.488,38
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.554,64	21.554,64	21.554,64		21.554,64	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-390.981,66	-715.792,24	-472.303,86	243.488,38	-715.792,24	243.488,38

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	77.000,00	77.000,00		77.000,00	
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	180.000,00	0,00	102.500,00	102.500,00	0,00	102.500,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	180.000,00	77.000,00	179.500,00	102.500,00	77.000,00	102.500,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.520,00	0,00	0,00		0,00	
25	für Baumaßnahmen	39.423,65	196.541,00	62.398,35	-134.142,65	196.541,00	-134.142,65
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	784,77	0,00	21.461,95	21.461,95	0,00	21.461,95
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	49.728,42	196.541,00	83.860,30	-112.680,70	196.541,00	-112.680,70
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	130.271,58	-119.541,00	95.639,70	215.180,70	-119.541,00	215.180,70

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2105-08 Einrichtung KSP		-18.516,10	-119.541,00	-73.612,26	45.928,74	-119.541,00	45.928,74
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	77.000,00	0,00	-77.000,00	77.000,00	-77.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		18.516,10	196.541,00	57.618,66	-138.922,34	196.541,00	-138.922,34
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	15.993,60	15.993,60	0,00	15.993,60
2105-11 KSP Mesum-Nord		-20.907,55	0,00	0,00		0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.907,55	0,00	0,00		0,00	
2105-12 KSP - neu - Godehardweg		0,00	0,00	67.326,46	67.326,46	0,00	67.326,46
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	77.000,00	77.000,00	0,00	77.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	4.779,69	4.779,69	0,00	4.779,69
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	4.893,85	4.893,85	0,00	4.893,85

Produkt 2105 – Öffentliche Spielplätze

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung + 17,76

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 0,91

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 243 TEUR

- Mehrerträge: 112.134 Euro
- Minderaufwendungen: 131.355 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 15 TEUR

Hier wurden Zuwendungen aus der allgemeinen Investitionspauschale für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern verwendet. Diese Zuwendungen konnten sofort als Ertrag aufgelöst werden.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 97 TEUR

Die Mehrerträge in Höhe von 97 TEUR resultieren aus dem Verkauf des ehemaligen Spielplatzgrundstücks Gustav-Stresemann-Straße.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 186 TEUR

Die für den Bau neuer Spielanlagen bereitgestellten Mittel werden zu 35 % als Aufwand und zu 65 % als Investition geplant. Die tatsächliche Rechnungsbuchung kann davon abweichen, so dass es Verschiebungen zwischen dieser Kostengruppe und den Investitionen gibt.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 40 TEUR

Nach Fertigstellung bzw. Umgestaltung verschiedener Spielplätze erhöht sich der jährliche Abschreibungsaufwand um 40 TEUR.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 10 TEUR

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um einen Zuschuss für den Ausbau eines Soccer-Courts an der Canisiusschule.

Finanzplan

Verbesserung: 216 TEUR

- Mehreinzahlungen: 102.500 Euro
- Minderauszahlungen: 112.681 Euro

19 – aus der Veräußerung von Sachanlagen

Mehreinzahlungen 103 TEUR

Die Mehreinzahlungen in Höhe von 103 TEUR resultieren aus dem Verkauf des ehemaligen Spielplatzgrundstücks Gustav-Stresemann-Straße.

25 –für Baumaßnahmen

Minderauszahlungen 134 TEUR

Im Haushaltsjahr 2017 wurden die finanziellen Mittel für den Neubau, Ausbau und Ausstattung/Investitionen von Spielplätzen (Budget 2105) nur für solche Spielplätze eingesetzt, bei denen im Bereich der Verkehrssicherungspflicht Handlungsbedarf unbedingt notwendig war.

Die restlichen Haushaltsmittel wurden eingespart.

Hintergrund/politischer Beschluss: „10 Millionen in 10 Jahren“.

26 –für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Mehrauszahlungen 21 TEUR

Bei den Mehrauszahlungen in vorgenannter Höhe handelt es sich um diverse Gestaltungselemente für verschiedene Spielplatzflächen.

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 22 Soziales
 Produkt/Projekt: 220 Leistungen zur Grundversorgung
Leistung 2203 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:

Sicherung des Unterhaltes von Kindern alleinstehender Mütter oder Väter durch Unterhaltsausfallleistungen sowie Heranziehung von Unterhaltspflichtigen

Verantwortlich:

2, Christiane Rauss,

Auftragsgrundlagen:

UVG

Ziele:

Die Leistungen nach dem UVG werden zeitnah und rechtmäßig innerhalb von 7 Tagen nach Vorliegen aller erforderlichen Antragsunterlagen erbracht.

Zielgruppen:

Alle Kinder b. z. vollend. 18. Lebensj. ohne ausr. Unterhalts- o. Rentenl. o. ausr. sonst. Eink.
 Fachausschuss: Sozialausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anzahl der berechtigten Kinder insgesamt zum 31.12.	608	640		-640	640	-640
Anzahl der berechtigten 0 - 5jährigen Kinder		350		-350	350	-350
Anzahl der berechtigten 6 - 11jährigen Kinder		290		-290	290	-290
Spitzenkennzahl						
Verhältnis des vereinnahmten Unterhaltes zu den Ausgaben in %	18	23		-23	23	-23
Deckungsgrad	49,37	47,25		-47,25	47,25	-47,25
Zuschuss je Einwohner	10,63 EUR	10,76 EUR		-10,76 EUR	10,76 EUR	-10,76 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315,55	519,26	1.188,11	668,85	519,26	668,85
3 + Sonstige Transfererträge	230.583,81	222.000,00	263.635,48	41.635,48	222.000,00	41.635,48
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.351,47	499.000,00	874.411,13	375.411,13	499.000,00	375.411,13
7 + Sonstige ordentliche Erträge	18,95	0,00	6,97	6,97	0,00	6,97
10 = Ordentliche Erträge	766.269,78	721.519,26	1.139.241,69	417.722,43	721.519,26	417.722,43
11 - Personalaufwendungen	124.217,31	132.987,31	155.346,90	22.359,59	132.987,31	22.359,59
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	358,06	0,00	1.125,23	1.125,23	0,00	1.125,23
14 - Bilanzielle Abschreibungen	394,26	559,40	1.364,85	805,45	559,40	805,45
15 - Transferaufwendungen	1.372.998,91	1.339.000,00	1.541.698,72	202.698,72	1.339.000,00	202.698,72
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	848,24	1.450,00	5.752,26	4.302,26	1.450,00	4.302,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.498.816,78	1.473.996,71	1.705.287,96	231.291,25	1.473.996,71	231.291,25
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-732.547,00	-752.477,45	-566.046,27	186.431,18	-752.477,45	186.431,18
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-732.547,00	-752.477,45	-566.046,27	186.431,18	-752.477,45	186.431,18
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-732.547,00	-752.477,45	-566.046,27	186.431,18	-752.477,45	186.431,18

28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.148,44	53.148,44	53.148,44		53.148,44	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-785.695,44	-805.625,89	-619.194,71	186.431,18	-805.625,89	186.431,18

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.151,02	0,00	2.916,27	2.916,27	0,00	2.916,27
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.151,02	0,00	2.916,27	2.916,27	0,00	2.916,27
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-1.151,02	0,00	-2.116,27	-2.116,27	0,00	-2.116,27

Produkt 2203 (2106) – Unterhaltsvorschussleistungen

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung - 47,25

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 10,76

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 186 TEUR

- Mehrerträge: 417.722 Euro
- Mehraufwendungen: 231.291 Euro

3 – Sonstige Transfererträge

Mehrerträge 42 TEUR

Die Einnahmen im Rahmen der Unterhaltsheranziehung sind höher als veranschlagt ausgefallen.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 375 TEUR

Resultierend aus der Gesetzesänderung zum Unterhaltsvorschuss weichen die Erträge aus den Erstattungen des Bundes und des Landes NRW positiv vom Ansatz ab.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 22 TEUR

Die Personalaufwendungen übersteigen den geplanten Ansatz aufgrund von Stundenaufstockungen sowie die allgemeinen Besoldungserhöhungen bei Beamten und den daraus resultierenden außerplanmäßigen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 203 TEUR

Der Ansatz der laufenden Unterhaltsvorschussleistungen konnte nicht eingehalten werden. Grund hierfür ist, ebenso wie bei den Erträgen in der Berichtszeile 6, die Gesetzesänderung, die zu steigenden Fallzahlen führte.

