

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

Bereich: 2 Bildung und Jugend
 Gruppe 21 Jugendamt

Produktdefinition

| |
|---|
| Verantwortlich: 2, Annette Wiggers, |
| Auftragsgrundlagen: Beschluss des Rates |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| Deckungsgrad | 41,38 | 43,02 | 42,7 | -0,32 | 43,66 | -0,96 |
| Zuschuss je Einwohner | 393,21 EUR | 372,12 EUR | 410,42 EUR | 38,30 EUR | 376,02 EUR | 34,40 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.001.568,68 | 11.569.040,76 | 12.678.935,35 | 1.109.894,59 | 11.612.540,76 | 1.066.394,59 |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 3.619.695,25 | 4.382.625,00 | 3.791.764,67 | -590.860,33 | 4.400.625,00 | -608.860,33 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.532.906,64 | 2.686.711,48 | 3.114.341,66 | 427.630,18 | 3.136.711,48 | -22.369,82 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.112.926,89 | 2.059.500,00 | 2.529.162,22 | 469.662,22 | 2.327.500,00 | 201.662,22 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 651.532,22 | 334.900,00 | 783.146,39 | 448.246,39 | 334.900,00 | 448.246,39 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 21.918.629,68 | 21.032.777,24 | 22.897.350,29 | 1.864.573,05 | 21.812.277,24 | 1.085.073,05 |
| 11 - Personalaufwendungen | 3.552.823,08 | 3.557.450,05 | 3.502.245,02 | -55.205,03 | 3.557.450,05 | -55.205,03 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 555.169,28 | 870.180,00 | 573.473,18 | -296.706,82 | 870.180,00 | -296.706,82 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 158.421,05 | 130.918,75 | 148.602,04 | 17.683,29 | 130.918,75 | 17.683,29 |
| 15 - Transferaufwendungen | 46.432.393,16 | 43.221.873,00 | 47.821.550,42 | 4.599.677,42 | 44.050.873,00 | 3.770.677,42 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 653.728,57 | 445.773,00 | 669.257,67 | 223.484,67 | 445.773,00 | 223.484,67 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 51.352.535,14 | 48.226.194,80 | 52.715.128,33 | 4.488.933,53 | 49.055.194,80 | 3.659.933,53 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -29.433.905,46 | -27.193.417,56 | -29.817.778,04 | -2.624.360,48 | -27.242.917,56 | -2.574.860,48 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 9.373,01 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -9.373,01 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -29.443.278,47 | -27.193.417,56 | -29.817.778,04 | -2.624.360,48 | -27.242.917,56 | -2.574.860,48 |
| 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) | -29.443.278,47 | -27.193.417,56 | -29.817.778,04 | -2.624.360,48 | -27.242.917,56 | -2.574.860,48 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 617.905,65 | 902.814,90 | 902.814,91 | 0,01 | 902.814,90 | 0,01 |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -30.061.184,12 | -28.096.232,46 | -30.720.592,95 | -2.624.360,49 | -28.145.732,46 | -2.574.860,49 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Investitionstätigkeit | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 604.196,50 | 77.000,00 | 702.572,88 | 625.572,88 | 77.000,00 | 625.572,88 |
| 19 aus der Veräußerung von Sachanlagen | 102.600,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 Sonstige Investitionseinzahlungen | 49.361,18 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit) | 756.157,68 | 77.000,00 | 702.572,88 | 625.572,88 | 77.000,00 | 625.572,88 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|--|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 25 | für Baumaßnahmen | 62.398,35 | 243.494,00 | 183.871,78 | -59.622,22 | 243.494,00 | -59.622,22 |
| 26 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 52.401,03 | 9.440,00 | 11.733,11 | 2.293,11 | 9.440,00 | 2.293,11 |
| 28 | von aktivierbaren Zuwendungen | 1.058.742,00 | 963.315,00 | 1.302.113,83 | 338.798,83 | 963.315,00 | 338.798,83 |
| 29 | Sonstige Investitionszahlungen | 67.648,60 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 30 | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 1.241.189,98 | 1.216.249,00 | 1.497.718,72 | 281.469,72 | 1.216.249,00 | 281.469,72 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -485.032,30 | -1.139.249,00 | -795.145,84 | 344.103,16 | -1.139.249,00 | 344.103,16 |

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

Bereich: 2 Bildung und Jugend

Gruppe: 21 Jugendamt

Leistung 2101 Förderung junger Menschen und Familien

Produktdefinition

| |
|---|
| <p>Kurzbeschreibung: A) Abwendung von Kindeswohlgefährdungen B) Hilfen zur Erziehung in Form von ambulanten und stationären Leistungen C) Hilfen zur Erziehung in Form von stationären Leistungen D) Angebot verschiedener Beratungsstellen inkl. Präventionsprojekte E) Begleitung und Mitwirkung bei Trennungs- und Scheidungssituationen F) Begleitung und Mitwirkung beim Familiengericht in Stiefelternverfahren sowie bei Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz G) Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche</p> |
| <p>Verantwortlich: 2, Anja Sobiech,</p> |
| <p>Auftragsgrundlagen: gesetzliche Regelungen: KJHG; Art.6 GG; BGB; FGG; JGG; StGB; SGBI-XII; AdoptVG; AdoptWG</p> |
| <p>Erläuterungen: Die abgebildeten Kennzahlen stellen nur einen Auszug aus der umfangreichen unterjährigen Erziehungshilfeberichterstattung, auf die ausdrücklich verwiesen wird.</p> |
| <p>Ziele: A) Kinder und Jugendliche werden vor Gefährdungen kurzfristig geschützt. B) Im Rahmen der Hilfen zur Erziehung stehen Eltern geeignete ambulante unterstützende Hilfen oder teilstationäre ergänzende Hilfen (Tagesgruppe) zur Verfügung. C) Im Rahmen der Hilfen zur Erziehung stehen Eltern geeignete stationäre Hilfen in Form von ersetzenden Hilfen (Wohngruppenunterbringung oder Vollzeitpflege) zur Verfügung. D) Es existieren ausreichend sich an den Bedarf orientierende Beratungsstellen incl. Präventionsprojekte. E) Bei Verfahren vor dem Familiengericht erfolgt eine Begleitung und Mitwirkung. F) Bei Verfahren vor dem Familiengericht (Stiefelternadoption) und dem Jugendgericht erfolgt eine Begleitung und Mitwirkung. G) Seelisch behinderte oder von Behinderung bedrohte Kinder und Jugendliche erhalten nach individuellem Bedarf notwendige Eingliederungshilfe. A) - G) [s. a. IEHK-Ziele 1.1, 1.2, 4 und 6]</p> |
| <p>Zielgruppen: Junge Menschen und/oder Familien mit Beratungs- und Betreuungsbedarf, Junge Menschen, die nicht in ihrer Herkunftsfamilie leben können Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss</p> |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| A) in % | | | | | | |
| - Verhältnis gemeldeter Gefährdungen zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren) | 0,96 | 1 | 0,94 | -0,06 | 1 | -0,06 |
| - Verhältnis familiengerichtlicher Verfahren zu wahrgenommenen Gefährdungen | 50 | 29 | 43,86 | 14,86 | 29 | 14,86 |
| - Verhältnis in Anspruch genommener HZE-Leistungen zu festgestellten Gefährdungen | 201 | 171 | 228,07 | 57,07 | 171 | 57,07 |
| B) in % | | | | | | |
| - Verhältnis Heimerziehung zu Ambulante Leistungen | 41,18 | 28 | 31,18 | 3,18 | 28 | 3,18 |
| - Verhältnis Rückkehr ins Ursprungssystem bzw. Verselbstständigung zu Heimerziehung | 24,81 | 40 | 56,76 | 16,76 | 40 | 16,76 |
| - Verhältnis Heimerziehung zu Vollzeitpflege incl. Adoption | 67,51 | 59 | 55,78 | -3,22 | 59 | -3,22 |
| C) in % | | | | | | |
| - Verhältnis Qualitätsdialoge zu Beratungsstellen | 100 | 88 | 120 | 32 | 88 | 32 |
| D) in % | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| - Verhältnis angebotene Beratungen vor dem Erörterungstermin zu Anzahl Verfahren E. in % | 92,39 | 90 | 89,33 | -0,67 | 90 | -0,67 |
| - Verhältnis ambulanter Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren) | 0,34 | 0,3 | 0,31 | 0,01 | 0,3 | 0,01 |
| - Verhältnis stationärer Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren) | 0,04 | 0,04 | 0,05 | 0,01 | 0,04 | 0,01 |
| Deckungsgrad | 19,9 | 25,1 | 19,57 | -5,53 | 24,26 | -4,69 |
| Zuschuss je Einwohner | 209,86 EUR | 174,43 EUR | 211,57 EUR | 37,14 EUR | 182,44 EUR | 29,13 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | fortgeschr. | Ergebnis | Abw. | Letzte | Abw. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 2017 | Ansatz 2018 | 2018 | Ansatz/Erg. 2018 | Prognose 2018 | Progn./Erg. 2018 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 338.078,09 | 5.142,50 | 379.435,61 | 374.293,11 | 5.142,50 | 374.293,11 |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 3.356.059,77 | 3.963.625,00 | 3.285.357,70 | -678.267,30 | 3.963.625,00 | -678.267,30 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 70,00 | 0,00 | 70,00 | 70,00 | 0,00 | 70,00 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 170.206,42 | 405.500,00 | 115.077,90 | -290.422,10 | 405.500,00 | -290.422,10 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 38.278,98 | 500,00 | 73.350,95 | 72.850,95 | 500,00 | 72.850,95 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 3.902.693,26 | 4.374.767,50 | 3.853.292,16 | -521.475,34 | 4.374.767,50 | -521.475,34 |
| 11 - Personalaufwendungen | 1.989.662,97 | 2.017.508,59 | 1.902.566,46 | -114.942,13 | 2.017.508,59 | -114.942,13 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.025,79 | 89.800,00 | 37.806,53 | -51.993,47 | 89.800,00 | -51.993,47 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 16.992,79 | 6.798,68 | 6.721,80 | -76,88 | 6.798,68 | -76,88 |
| 15 - Transferaufwendungen | 17.076.549,52 | 14.904.873,00 | 17.270.220,50 | 2.365.347,50 | 15.504.873,00 | 1.765.347,50 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 146.840,29 | 25.000,00 | 85.296,66 | 60.296,66 | 25.000,00 | 60.296,66 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 19.272.071,36 | 17.043.980,27 | 19.302.611,95 | 2.258.631,68 | 17.643.980,27 | 1.658.631,68 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -15.369.378,10 | -12.669.212,77 | -15.449.319,79 | -2.780.107,02 | -13.269.212,77 | -2.180.107,02 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -15.369.378,10 | -12.669.212,77 | -15.449.319,79 | -2.780.107,02 | -13.269.212,77 | -2.180.107,02 |
| 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) | -15.369.378,10 | -12.669.212,77 | -15.449.319,79 | -2.780.107,02 | -13.269.212,77 | -2.180.107,02 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 338.869,92 | 386.860,58 | 386.860,58 | | 386.860,58 | |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -15.708.248,02 | -13.056.073,35 | -15.836.180,37 | -2.780.107,02 | -13.656.073,35 | -2.180.107,02 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis | fortgeschr. | Ergebnis | Abw. | Letzte | Abw. |
|--|------------|----------------|-----------|---------------------|------------------|---------------------|
| | 2017 | Ansatz 2018 | 2018 | Ansatz/Erg. 2018 | Prognose 2018 | Progn./Erg. 2018 |
| 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 | 20.380,83 | 8.000,00 | 3.461,96 | -4.538,04 | 8.000,00 | -4.538,04 |
| 30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 20.380,83 | 8.000,00 | 3.461,96 | -4.538,04 | 8.000,00 | -4.538,04 |
| 31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -20.380,83 | -8.000,00 | -3.461,96 | 4.538,04 | -8.000,00 | 4.538,04 |

Produkt 2101 – Förderung junger Menschen und Familien

Kennzahlen

Verhältnis familiengerichtlicher Verfahren zu wahrgenommenen Gefährdungen

Abweichung +14,86

Die Fallzahlen im Bereich der erzieherischen Hilfen sind gestiegen.

Verhältnis in Anspruch genommener HZE-Leistungen zu festgestellten Gefährdungen

Abweichung +57,07

Die Fallzahlen im Bereich der erzieherischen Hilfen sind gestiegen.

Deckungsgrad

Abweichung -5,53

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Abweichung +37,14

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 2.780 TEUR

- Mindererträge: 521.475 Euro
- Mehraufwendungen: 2.258.632 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 375 TEUR

Die Mehrerträge setzen sich folgendermaßen zusammen:

Die eingegangenen Fördermittel des Projektes „Jugend Stärken im Quartier – JSQ“ (53 TEUR) wurden in dieser Berichtszeile gebucht, der Ansatz findet sich allerdings in der Berichtszeile 3.

Auch die Erträge aus der Verwaltungskostenpauschale in Höhe von 154 TEUR wurden hier verbucht, ebenso die Pauschale Bundesinitiative Frühe Hilfen in Höhe von 36 TEUR, während die Ansätze für beide Positionen in der Berichtszeile 6 eingeplant waren.

Weitere Mehrerträge in Höhe von 132 TEUR stellen die Abrechnung 2017 sowie die Abschläge 2018 für die BUT-Lotsen durch den Kreis Steinfurt dar. Der Ansatz hierfür wurde ebenfalls in der Berichtszeile 6 veranschlagt.

3 – Sonstige Transfererträge

Mindererträge 678 TEUR

Hier wurden die Fördermittel für das Projekt JSQ in Höhe von 64 TEUR veranschlagt, der Geldeingang findet sich in der Berichtszeile 2 (siehe oben).

Die deutlichen Mindererträge im Bereich der Hilfen zur Erziehung (615 TEUR) sind auf geringere Kostenerstattungen anderer örtlicher Träger der Jugendhilfe zurückzuführen. Grund hierfür sind auch die gesunkenen Erstattungsleistung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mindererträge 290 TEUR

Die hier veranschlagten Erträge für die Verwaltungskostenpauschale (171 TEUR) sowie die Erstattungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (128 TEUR) wurden in der Berichtszeile 2 verbucht (siehe oben).

Durch verschiedene Rückforderungen sowie einer Abrechnung mit dem Kinderschutzbund wurden Mehrerträge in Höhe von ca. 8 TEUR erzielt.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 73 TEUR

Die Mehrerträge basieren auf Personalkostenerstattungen für verschiedene Mitarbeiterinnen des Produktes.

11 – Personalaufwendungen

Minderaufwendungen 115 TEUR

Die Mehraufwendungen basieren im Wesentlichen auf der Besetzung vakanter Stellenanteile.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 52 TEUR

Die Aufwendungen für die Herausgabe des Elternbegleitbuches sowie die ambulanten Maßnahmen sind hinter dem Ansatz zurückgeblieben.

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

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 2.365 TEUR

In 2018 gab es eine Kostenerhöhung der Pflegesätze bedingt durch Anpassung von Lohnkosten sowie Sachkosten. Dies führte zu einer allgemeinen Kostensteigerung in den Hilfen zur Erziehung. Zudem kam es in 2018 insgesamt zu mehr Fremdunterbringungen sowie zu Mutter-Kind-Unterbringungen.

Auch gab es eine stärkere Nachfrage bei den Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII. Die Fallzahlen verzeichnen seit 2016 einen durchgehenden, leichten Anstieg. Besonders die stationären Hilfen der Eingliederungshilfe sind sehr kostenintensiv.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 60 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 Kollegen und Kolleginnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2018 ein höherer Bedarf dar.

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

Bereich: 2 Bildung und Jugend

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

Kennzahlen

| Bezeichnung | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Produktumfang | | | | | | |
| Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12. | | | | | | |
| - U3 (Kinder unter 3 Jahren) | 527 | 556 | 558 | 2 | 556 | 2 |
| - Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung) | 2.084 | 2.065 | 2.153 | 88 | 2.065 | 88 |
| -Kinder unter 3 Jahren | 251 | 280 | 262 | -18 | 280 | -18 |
| -Kinder von 3 Jahren bis unter 6 Jahren | 27 | 25 | 23 | -2 | 25 | -2 |
| -Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren | 27 | 50 | 31 | -19 | 50 | -19 |
| - Kinder unter 3 Jahren | 142 | 160 | 142 | -18 | 160 | -18 |
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| A) Betreuungsquote zum 31.12. | | | | | | |
| - U3 (Kinder unter 3 Jahren) in der Kindertageseinrichtung und in der Kindertagespflege | 34 | 39 | 36 | -3 | 39 | -3 |
| - Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung) in der Kindertageseinrichtung | 96 | 97,5 | 98 | 0,5 | 97,5 | 0,5 |
| B) Plätze in Kindertageseinrichtungen durch Überbelegung | 69 | 100 | 95 | -5 | 100 | -5 |
| B) Anzahl der Qualitätsentwicklungsvereinbarungen | 2 | 80 | 3 | -77 | 80 | -77 |
| - davon neu | 1 | 30 | 1 | -29 | 30 | -29 |
| C) Quote der Kindertageseinr. mit gemeins. Erziehung v. Kindern mit u. ohne Teilhabebeeinträchtigungen | 68 | 90 | 74 | -16 | 90 | -16 |
| Deckungsgrad | 60,18 | 56,08 | 58,66 | 2,58 | 58,32 | 0,34 |
| Zuschuss je Einwohner | 147,80 EUR | 152,24 EUR | 152,81 EUR | 0,57 EUR | 144,48 EUR | 8,33 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|----------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.625.611,21 | 11.531.712,89 | 12.244.897,03 | 713.184,14 | 11.575.212,89 | 669.684,14 |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 86.938,64 | 86.938,64 | 87.000,00 | -61,36 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.509.729,08 | 2.665.000,00 | 3.090.515,64 | 425.515,64 | 3.115.000,00 | -24.484,36 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 68.206,83 | 22.000,00 | 372.036,75 | 350.036,75 | 22.000,00 | 350.036,75 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 516.315,57 | 334.400,00 | 437.113,64 | 102.713,64 | 334.400,00 | 102.713,64 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 16.719.862,69 | 14.553.112,89 | 16.231.501,70 | 1.678.388,81 | 15.133.612,89 | 1.097.888,81 |

| | | | | | | | |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 11 | - Personalaufwendungen | 501.958,96 | 537.792,11 | 561.980,38 | 24.188,27 | 537.792,11 | 24.188,27 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.208,60 | 4.000,00 | 18.606,06 | 14.606,06 | 4.000,00 | 14.606,06 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 5.485,69 | 5.585,39 | 7.941,01 | 2.355,62 | 5.585,39 | 2.355,62 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 26.708.978,58 | 24.696.000,00 | 26.236.948,61 | 1.540.948,61 | 24.696.000,00 | 1.540.948,61 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 471.999,54 | 406.150,00 | 544.867,57 | 138.717,57 | 406.150,00 | 138.717,57 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 27.692.631,37 | 25.649.527,50 | 27.370.343,63 | 1.720.816,13 | 25.649.527,50 | 1.720.816,13 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -10.972.768,68 | -11.096.414,61 | -11.138.841,93 | -42.427,32 | -10.515.914,61 | -622.927,32 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 9.373,01 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -9.373,01 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -10.982.141,69 | -11.096.414,61 | -11.138.841,93 | -42.427,32 | -10.515.914,61 | -622.927,32 |
| 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) | -10.982.141,69 | -11.096.414,61 | -11.138.841,93 | -42.427,32 | -10.515.914,61 | -622.927,32 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 90.491,57 | 298.932,29 | 298.932,29 | | 298.932,29 | |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -11.072.633,26 | -11.395.346,90 | -11.437.774,22 | -42.427,32 | -10.814.846,90 | -622.927,32 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|--|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 18 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 526.396,50 | 0,00 | 625.572,88 | 625.572,88 | 0,00 | 625.572,88 |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 49.361,18 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 23 | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit) | 575.757,68 | 0,00 | 625.572,88 | 625.572,88 | 0,00 | 625.572,88 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 26 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 4.499,36 | 0,00 | 3.449,18 | 3.449,18 | 0,00 | 3.449,18 |
| 28 | von aktivierbaren Zuwendungen | 1.058.742,00 | 963.315,00 | 1.302.113,83 | 338.798,83 | 963.315,00 | 338.798,83 |
| 29 | Sonstige Investitionszahlungen | 67.648,60 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 30 | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 1.130.889,96 | 963.315,00 | 1.305.563,01 | 342.248,01 | 963.315,00 | 342.248,01 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -555.132,28 | -963.315,00 | -679.990,13 | 283.324,87 | -963.315,00 | 283.324,87 |

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---------------------------|--|--------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2102-01 | Einrichtung Neubauten | -431.559,50 | -963.315,00 | -480.192,56 | 483.122,44 | -963.315,00 | 483.122,44 |
| | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 166.396,50 | 0,00 | 642.921,27 | 642.921,27 | 0,00 | 642.921,27 |
| | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 597.956,00 | 963.315,00 | 1.123.113,83 | 159.798,83 | 963.315,00 | 159.798,83 |
| 2102-08 | Ausbau der U3/Ü3-Betreuung | -100.786,00 | 0,00 | -196.348,39 | -196.348,39 | 0,00 | -196.348,39 |
| | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 360.000,00 | 0,00 | -17.348,39 | -17.348,39 | 0,00 | -17.348,39 |
| | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 460.786,00 | 0,00 | 179.000,00 | 179.000,00 | 0,00 | 179.000,00 |

Produkt 2102 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege

Kennzahlen

Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.

Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung)

Abweichung +88

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

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder unter 3 Jahren

Abweichung -18

Die Fallzahlen sind nicht so stark gestiegen wie prognostiziert.

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren

Abweichung -19

Die Fallzahlen sind nicht so stark gestiegen wie prognostiziert.

Anzahl der Plätze in Spielgruppen zum 31.12.

Kinder unter 3 Jahren

Abweichung -18

Die Fallzahlen sind nicht so stark gestiegen wie prognostiziert.

Deckungsgrad

Abweichung +2,58

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Abweichung +0,57

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 42 TEUR

- Mehrerträge: 1.678.389 Euro
- Mehraufwendungen: 1.720.816 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 713 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.

- Für die Betreuung der Flüchtlingskinder hat das Land NRW zusätzliche Projektmittel zur Verfügung gestellt, was zu 47 TEUR Mehreinnahmen führte.

- Die jährliche Inklusionspauschale wurde vom Land NRW fast verdoppelt, was zu 44 TEUR Mehreinnahmen führte.

- Das Land NRW hat erstmals Projektmittel für die Qualifizierung von pädagogischen Fachkräften zur Verfügung gestellt, was zu 12 TEUR Mehreinnahmen führte.

3 – Sonstige Transfererträge

Mehrerträge 87 TEUR

Der StGB NRW hat mit der Kirchlichen Zusatzversorgungskasse eine pauschale Rückzahlung vereinbart, weil in Vorjahren bei den Verwendungsnachweisen zu den Betriebskosten für die Kindertageseinrichtungen einzelne Kosten zu Unrecht geltend gemacht worden waren. Auf Grund des vom StGB NRW ausgehandelten Vergleichs sind der Stadt Rheine außerplanmäßig 87 TEUR zugeflossen.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 426 TEUR

Die Elternbeitragssatzung war mit Wirkung August 2017 geändert werden. Erst im Laufe des Jahres 2018 konnte auf Grund der tatsächlichen Einnahmen im Rahmen des unterjährigen Berichtswesens der Haushaltsansatz überprüft werden. Die Prognose aus dem Bericht zum Stand 31.10.2018 lag bei 3.115 TEUR und wurde nur um 25 TEUR verfehlt.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 350 TEUR

Die Endabrechnung und Verwendungsnachweisprüfung der Betriebskostenabrechnungen aus Vorjahren ergab für einige Kindertageseinrichtungen erhebliche Rückzahlungsverpflichtungen.

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.

Die Kostenerstattung für gemeindefremde Kinder im Waldorf-Kindergarten lag deutlich über dem kalkulierten Ansatz.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 103 TEUR

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

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 24 TEUR

Es ist keine berichtenswerten Abweichung zu erläutern.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen 15 TEUR

Im Rahmen des Qualitätsdialoges mit den Kitas wurden umfangreiche Broschüren für die Elterninformation entwickelt. Layout und die Übersetzung in die wichtigsten Sprachen haben einmalig rund 10 TEUR gekostet.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 2 TEUR

Es ist keine berichtenswerte Abweichung zu erläutern.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 1.541 TEUR

Beim Transferaufwand für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen hat es grundsätzlich die gleichen Abweichungen vom Haushaltsplan gegeben, die auch schon zur Abweichung bei den Zuwendungen geführt haben. Allerdings wirkt sich der kommunale Anteil an den Betriebskosten dahingehend aus, dass der Transferaufwand deutlich höher ist, als Ertrag bei den Zuwendungen:

- Es gibt einen grundsätzlichen Trend von steigenden Fallzahlen bei gleichzeitig höheren Betreuungsumfängen in den Kindertageseinrichtungen.

- Für die Betreuung der Flüchtlingskinder hat das Land NRW zusätzliche Projektmittel zur Verfügung gestellt.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 139 TEUR

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind angestiegen, da der Aufwand bei den Rechnungsabgrenzungsposten gestiegen ist, weil zusätzliche Projekte verwirklicht werden konnten.

Des Weiteren wurden in dieser Kostenart 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 Kollegen und Kolleginnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2018 ein höherer Bedarf dar.

Finanzplan

Verbesserung: 283 TEUR

- Mehreinzahlungen: 625.573 Euro
- Mehrauszahlungen: 342.248 Euro

18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Mehreinzahlungen 626 TEUR

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

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Mehrauszahlungen 3 TEUR

Die Auszahlungen wurden für notwendige Büroausstattung getätigt.

28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Mehrauszahlungen 339 TEUR

Die unter Ziffer 18 aufgeführten Mehreinnahmen wurden hier wieder verausgabt. Da nicht alle Investitionen zum Jahresende 2018 abgeschlossen waren, sollte eine nicht verausgabte Differenz in Höhe von 258 T€ übertragen werden, was irrtümlich nicht erfolgt ist.

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

Bereich: 2 Bildung und Jugend

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 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Produktumfang | | | | | | |
| A) Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12. | 101 | 125 | 84 | -41 | 125 | -41 |
| B) Anzahl Amtspflegschaften zum 31.12. | 25 | 40 | 33 | -7 | 40 | -7 |
| C) Anzahl Beistandschaften zum 31.12. | 709 | 790 | 727 | -63 | 790 | -63 |
| E) Anzahl Beurkundungen insgesamt | 675 | 700 | 664 | -36 | 700 | -36 |
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| Deckungsgrad | 0,08 | 0,07 | 0,29 | 0,22 | 0,07 | 0,22 |
| Zuschuss je Einwohner | 11,54 EUR | 10,73 EUR | 10,82 EUR | 0,09 EUR | 10,73 EUR | 0,09 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 520,87 | 564,21 | 1.920,93 | 1.356,72 | 564,21 | 1.356,72 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 100,49 | 0,00 | 398,25 | 398,25 | 0,00 | 398,25 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 77,90 | 0,00 | 29,08 | 29,08 | 0,00 | 29,08 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 699,26 | 564,21 | 2.348,26 | 1.784,05 | 564,21 | 1.784,05 |
| 11 - Personalaufwendungen | 724.689,34 | 632.324,94 | 638.416,18 | 6.091,24 | 632.324,94 | 6.091,24 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 60.540,75 | 67.100,00 | 56.122,28 | -10.977,72 | 67.100,00 | -10.977,72 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 1.082,99 | 999,22 | 2.912,82 | 1.913,60 | 999,22 | 1.913,60 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.469,21 | 2.250,00 | 13.749,37 | 11.499,37 | 2.250,00 | 11.499,37 |

| | | | | | | | |
|----|--|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 800.782,29 | 702.674,16 | 711.200,65 | 8.526,49 | 702.674,16 | 8.526,49 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -800.083,03 | -702.109,95 | -708.852,39 | -6.742,44 | -702.109,95 | -6.742,44 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -800.083,03 | -702.109,95 | -708.852,39 | -6.742,44 | -702.109,95 | -6.742,44 |
| 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) | -800.083,03 | -702.109,95 | -708.852,39 | -6.742,44 | -702.109,95 | -6.742,44 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 63.921,18 | 100.739,22 | 100.739,22 | | 100.739,22 | |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -864.004,21 | -802.849,17 | -809.591,61 | -6.742,44 | -802.849,17 | -6.742,44 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|---|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 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 | 999,18 | 0,00 | 2.507,51 | 2.507,51 | 0,00 | 2.507,51 |
| 30 | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 999,18 | 0,00 | 2.507,51 | 2.507,51 | 0,00 | 2.507,51 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -999,18 | 0,00 | -2.507,51 | -2.507,51 | 0,00 | -2.507,51 |

Produkt 2103 – Gesetzliche Vertretung für Minderjährige und Erwachsene

Kennzahlen

Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12.

Abweichung -41

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

Anzahl Beistandschaften zum 31.12.

Abweichung -63

Die Fallzahlen sind gesunken.

Deckungsgrad

Abweichung +0,22

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Abweichung +0,09

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 7 TEUR

- Mehrerträge: 1.784 Euro
- Mehraufwendungen: 8.526 Euro

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 6 TEUR

Es sind keine berichtenswerte Abweichungen zu erläutern.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 11 TEUR

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

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 11 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 Kollegen und Kolleginnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2018 ein höherer Bedarf dar.

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

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

Produktdefinition

| |
|--|
| Kurzbeschreibung: |
| A) Bereitstellung erforderlicher Angebote zur Förderung der Entwicklung von jungen Menschen B) 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 Jugenderholung, 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 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Produktumfang | | | | | | |
| A) Offene Jugendarbeit | | | | | | |
| - Anzahl der Einrichtungen der offenen Jugendarbeit | 9 | 9 | 10 | 1 | 9 | 1 |
| - 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 | 12 | | 12 | |
| - Anzahl TeilnehmerInnen | 800 | 1.000 | 1.500 | 500 | 1.000 | 500 |
| C)D) Beihilfen nach Richtlinien | | | | | | |
| - Anzahl geförderter Fahrten | 35 | 60 | 39 | -21 | 60 | -21 |
| - Anzahl Schulungen | 45 | 50 | 52 | 2 | 50 | 2 |
| - Anzahl Stadtranderholungen | 4 | 10 | 4 | -6 | 10 | -6 |
| - Anzahl Internationaler Jugendaustausch | 4 | 5 | 1 | -4 | 5 | -4 |
| - Anzahl geförderter Projekte | 4 | 10 | 10 | | 10 | |
| - Anzahl geförderter Investitionen | 6 | 5 | 3 | -2 | 5 | -2 |
| - Anzahl geförderter Anschaffungen | 19 | 25 | 12 | -13 | 25 | -13 |
| C)D) Kinderferienparadies | | | | | | |
| - Anzahl TeilnehmerInnen | 2.800 | 3.000 | 3.000 | | 3.000 | |
| C)D) Kinderkultur | | | | | | |
| - durchschn. Anzahl Besucher pro Veranstaltung | 150 | 150 | 150 | | 150 | |
| C)D) Beihilfen nach Richtlinien | | | | | | |
| - Verhältnis Anzahl TeilnehmerInnen zu Anzahl Fahrten und Lager | 42 | 55 | 45 | -10 | 55 | -10 |
| C)D) Kinderferienparadies | | | | | | |
| - Anzahl Programmtage | 44 | 45 | 44 | -1 | 45 | -1 |
| - Anzahl der Angebote | 268 | 250 | 234 | -16 | 250 | -16 |
| - Anzahl der mitwirkenden Vereine | 23 | 30 | 28 | -2 | 30 | -2 |
| C)D) Kinderkultur | | | | | | |
| - Anzahl Veranstaltungen | 12 | 12 | 12 | | 12 | |
| - Anzahl Besucher | 1.800 | 1.600 | 1.800 | 200 | 1.600 | 200 |
| E) Jugendschutz | | | | | | |
| - Anzahl Projekte | 46 | 25 | 44 | 19 | 25 | 19 |
| - Anzahl TeilnehmerInnen | 1.528 | 1.100 | 1.167 | 67 | 1.100 | 67 |
| - Verhältnis TeilnehmerInnen zu altersgleicher Bevölkerung in % | 6,5 | 11 | 4,9 | -6,1 | 11 | -6,1 |

| | | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| Ausgaben/Einwohner im Alter von 0 - 27 | 56,42 EUR | 57,91 EUR | 63,22 EUR | 5,31 EUR | 57,91 EUR | 5,31 EUR |
| Ausgaben/Einwohner | 17,70 EUR | 17,05 EUR | 19,04 EUR | 1,99 EUR | 17,05 EUR | 1,99 EUR |
| Deckungsgrad | 0,09 | 0,71 | 0,89 | 0,18 | 0,71 | 0,18 |
| Zuschuss je Einwohner | 17,83 EUR | 17,09 EUR | 19,04 EUR | 1,95 EUR | 17,09 EUR | 1,95 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis | fortgeschr. | Ergebnis | Abw. | Letzte | Abw. |
|----------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | 2017 | Ansatz 2018 | 2018 | Ansatz/Erg. 2018 | Prognose 2018 | Progn./Erg. 2018 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.666,09 | 1.128,31 | 1.043,35 | -84,96 | 1.128,31 | -84,96 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.395,96 | 8.000,00 | 10.044,54 | 2.044,54 | 8.000,00 | 2.044,54 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1,01 | 0,00 | 1.715,17 | 1.715,17 | 0,00 | 1.715,17 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 101,40 | 0,00 | 26,84 | 26,84 | 0,00 | 26,84 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 11.164,46 | 9.128,31 | 12.829,90 | 3.701,59 | 9.128,31 | 3.701,59 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 151.326,39 | 149.163,55 | 168.962,01 | 19.798,46 | 149.163,55 | 19.798,46 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.052,14 | 18.800,00 | 31.036,03 | 12.236,03 | 18.800,00 | 12.236,03 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.493,34 | 1.640,24 | 849,37 | -790,87 | 1.640,24 | -790,87 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.095.166,34 | 1.080.000,00 | 1.186.970,88 | 106.970,88 | 1.080.000,00 | 106.970,88 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.006,41 | 7.673,00 | 18.911,05 | 11.238,05 | 7.673,00 | 11.238,05 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.286.044,62 | 1.257.276,79 | 1.406.729,34 | 149.452,55 | 1.257.276,79 | 149.452,55 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.274.880,16 | -1.248.148,48 | -1.393.899,44 | -145.750,96 | -1.248.148,48 | -145.750,96 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.274.880,16 | -1.248.148,48 | -1.393.899,44 | -145.750,96 | -1.248.148,48 | -145.750,96 |
| 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) | -1.274.880,16 | -1.248.148,48 | -1.393.899,44 | -145.750,96 | -1.248.148,48 | -145.750,96 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 49.919,90 | 31.186,93 | 31.186,94 | 0,01 | 31.186,93 | 0,01 |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -1.324.800,06 | -1.279.335,41 | -1.425.086,38 | -145.750,97 | -1.279.335,41 | -145.750,97 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis | fortgeschr. | Ergebnis | Abw. | Letzte | Abw. |
|---|--|------------------|------------------|----------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | | 2017 | Ansatz 2018 | 2018 | Ansatz/Erg. 2018 | Prognose 2018 | Progn./Erg. 2018 |
| Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 23 | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit) | 100,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 26 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.143,44 | 1.440,00 | 145,70 | -1.294,30 | 1.440,00 | -1.294,30 |
| 30 | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 2.143,44 | 1.440,00 | 145,70 | -1.294,30 | 1.440,00 | -1.294,30 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -2.043,44 | -1.440,00 | -145,70 | 1.294,30 | -1.440,00 | 1.294,30 |

Produkt 2104 – Kinder- und Jugendarbeit

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung +0,18

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Abweichung +1,95

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 146 TEUR

- Mehrerträge: 3.702 Euro
- Mehraufwendungen: 149.453 Euro

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 2 TEUR

Bei den Eintrittsgeldern für Veranstaltungen und Gebühren für den Ferienpass konnten Mehrerträge in Höhe von 2 TEUR erzielt werden.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 20 TEUR

Es ist keine berichtenswerte Abweichung zu erläutern.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwendungen 12 TEUR

Der Ansatz in dieser Berichtszeile wird für Sach- und Dienstleistungen im Rahmen der Jugendarbeit und kulturellen Veranstaltungen sowie für die Vorbereitungen zur Erstellung des Kinder- und Jugendförderplanes benötigt. Im Jahr 2018 sind Mehraufwendungen in Höhe von 12 TEUR entstanden. Besonders im Bereich der Förderung von Schulungen und der zusätzlichen Förderungen gemäß Richtlinien bei Ferienfreizeiten.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 107 TEUR

Durch Personalkostensteigerung und dynamisierte Betriebs- und Sachkostenerstattungen entsprechend der Verträge sind Mehraufwendungen entstanden. Für das Haushaltsjahr 2018 wären nach Abrechnung ca. 75 TEUR Personalkosten von freien Trägern an die Stadt Rheine zu erstatten gewesen, diese konnten aber erst durch die rückwirkenden Abrechnungsmodalitäten im Haushaltsjahr 2019 verbucht werden.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 11 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 Kollegen und Kolleginnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2018 ein höherer Bedarf dar.

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

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

Produktdefinition

| |
|---|
| Kurzbeschreibung: |
| A) 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 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Produktumfang | | | | | | |
| A) Anzahl ausgebauter Spielplätze | 125 | 127 | 124 | -3 | 127 | -3 |
| A) Anzahl Spielgeräte | 1.181 | 1.714 | 1.677 | -37 | 1.714 | -37 |
| A) Spielplatzflächen in qm | 209.149 | 178.637 | 176.396 | -2.241 | 178.637 | -2.241 |
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| Deckungsgrad | 23,49 | 7,25 | 56,13 | 48,88 | 7,25 | 48,88 |
| Zuschuss je Einwohner | 6,31 EUR | 7,45 EUR | 3,53 EUR | -3,92 EUR | 7,45 EUR | -3,92 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|--------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 34.504,31 | 29.923,11 | 51.530,20 | 21.607,09 | 29.923,11 | 21.607,09 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.711,60 | 13.711,48 | 13.711,48 | | 13.711,48 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1,01 | 0,00 | 0,58 | 0,58 | 0,00 | 0,58 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 96.751,40 | 0,00 | 272.624,55 | 272.624,55 | 0,00 | 272.624,55 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 144.968,32 | 43.634,59 | 337.866,81 | 294.232,22 | 43.634,59 | 294.232,22 |
| 11 - Personalaufwendungen | 29.838,52 | 29.868,17 | 35.085,41 | 5.217,24 | 29.868,17 | 5.217,24 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 422.216,77 | 690.480,00 | 429.469,59 | -261.010,41 | 690.480,00 | -261.010,41 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 131.001,39 | 115.214,30 | 129.836,38 | 14.622,08 | 115.214,30 | 14.622,08 |
| 15 - Transferaufwendungen | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.660,86 | 3.250,00 | 2.657,95 | -592,05 | 3.250,00 | -592,05 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 595.717,54 | 838.812,47 | 597.049,33 | -241.763,14 | 838.812,47 | -241.763,14 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -450.749,22 | -795.177,88 | -259.182,52 | 535.995,36 | -795.177,88 | 535.995,36 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -450.749,22 | -795.177,88 | -259.182,52 | 535.995,36 | -795.177,88 | 535.995,36 |
| 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) | -450.749,22 | -795.177,88 | -259.182,52 | 535.995,36 | -795.177,88 | 535.995,36 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 21.554,64 | 4.935,94 | 4.935,94 | | 4.935,94 | |
| 29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -472.303,86 | -800.113,82 | -264.118,46 | 535.995,36 | -800.113,82 | 535.995,36 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 18 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 77.000,00 | 77.000,00 | 77.000,00 | | 77.000,00 | |
| 19 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 102.500,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 23 | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit) | 179.500,00 | 77.000,00 | 77.000,00 | | 77.000,00 | |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25 | für Baumaßnahmen | 62.398,35 | 243.494,00 | 183.871,78 | -59.622,22 | 243.494,00 | -59.622,22 |
| 26 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 21.461,95 | 0,00 | 2.161,46 | 2.161,46 | 0,00 | 2.161,46 |
| 30 | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 83.860,30 | 243.494,00 | 186.033,24 | -57.460,76 | 243.494,00 | -57.460,76 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | 95.639,70 | -166.494,00 | -109.033,24 | 57.460,76 | -166.494,00 | 57.460,76 |

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|--|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2105-08 Einrichtung KSP | | -73.612,26 | -127.697,00 | -24.385,85 | 103.311,15 | -127.697,00 | 103.311,15 |
| + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 0,00 | 77.000,00 | 0,00 | -77.000,00 | 77.000,00 | -77.000,00 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 57.618,66 | 204.697,00 | 24.385,85 | -180.311,15 | 204.697,00 | -180.311,15 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 15.993,60 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 2105-12 KSP - neu - Godehardweg | | 67.326,46 | -38.797,00 | -93.816,74 | -55.019,74 | -38.797,00 | -55.019,74 |
| + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 77.000,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 4.779,69 | 38.797,00 | 92.061,23 | 53.264,23 | 38.797,00 | 53.264,23 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 4.893,85 | 0,00 | 1.755,51 | 1.755,51 | 0,00 | 1.755,51 |
| 2105-13 KSP - neu - Hadubrandweg | | 0,00 | 0,00 | 9.176,65 | 9.176,65 | 0,00 | 9.176,65 |
| + 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 | 67.424,70 | 67.424,70 | 0,00 | 67.424,70 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 398,65 | 398,65 | 0,00 | 398,65 |

Produkt 2105 – Öffentliche Spielplätze

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung +48,88

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Abweichung -3,92

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verbesserung: 536 TEUR

- Mehrerträge: 294.232 Euro
- Minderaufwendungen: 241.763 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 22 TEUR

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

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 273 TEUR

Hier finden sich die Erträge aus der Veräußerung eines Spielplatzgrundstückes, wofür kein Haushaltsansatz vorhanden war.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 5 TEUR

Es ist keine berichtenswerte Abweichung zu erläutern.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 261 TEUR

Hier werden die Aufwendungen der Kostenerstattung an die Technischen Betriebe Rheine für die Unterhaltung der Spielplätze sowie Aufwendungen für Neuanlagen von Spielflächen gebucht. Der Gesamtansatz 2018 betrug inklusive einer Ermächtigungsübertragung 690 TEUR. Ein Betrag von 261 TEUR wurde noch nicht benötigt.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 15 TEUR

Nach Fertigstellung bzw. Umgestaltung verschiedener Spielplätze erhöht sich der jährliche Abschreibungsaufwand um 15 TEUR.

Finanzplan

Verbesserung: 57 TEUR

- Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen: 0 Euro
- Minderauszahlungen: 57.400 Euro

25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Minderauszahlungen 60 TEUR

Im Haushaltsjahr 2018 wurden die finanziellen Mittel für den Neubau, Ausbau und Ausstattung/Investitionen von Spielplätzen 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“.

Der Gesamtansatz für Auszahlungen für Baumaßnahmen betrug 2018 243 TEUR inklusive 68 TEUR Ermächtigungsübertragungen.

Aufgrund von langfristigen Ausschreibungsfristen, den damit noch nicht abgearbeiteten Aufträgen und damit bedingten Ermächtigungsübertragungen sowie durch den Verkaufserlös von Spielflächen und den noch ausstehenden Neuplanungen von Spielflächen ergibt sich der o.g. Wert.

Teil-Jahresabschlussbericht 2018

Bereich: 2 Bildung und Jugend
 Gruppe: 21 Jugendamt
Leistung 2106 Unterhaltsvorschussleistungen

Produktdefinition

| |
|---|
| Kurzbeschreibung: |
| A) Sicherung des Unterhaltes von Kindern alleinstehender Mütter oder Väter durch Unterhaltsausfallleistungen sowie Heranziehung von Unterhaltspflichtigen |
| Verantwortlich: |
| 2, Christiane Rauss, |
| Auftragsgrundlagen: |
| UVG |
| Ziele: |
| A) 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: Jugendhilfeausschuss |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Produktumfang | | | | | | |
| A) Anzahl der berechtigten Kinder insgesamt zum 31.12. | | 1.200 | 1.099 | -101 | 1.200 | -101 |
| A) Anzahl der berechtigten 0 - 5jährigen Kinder | | 500 | 320 | -180 | 500 | -180 |
| A) Anzahl der berechtigten 6 - 11jährigen Kinder | | 478 | 446 | -32 | 478 | -32 |
| A) Anzahl der berechtigten 12 - 17jährigen Kinder | | 222 | 333 | 111 | 222 | 111 |
| Spitzenkennzahl | | | | | | |
| Verhältnis des vereinnahmten Unterhaltes zu den Ausgaben in % | | 23 | 13 | -10 | 23 | -10 |
| Deckungsgrad | | 72,9 | 72,18 | -0,72 | 73,96 | -1,78 |
| Zuschuss je Einwohner | | 10,19 EUR | 12,66 EUR | 2,47 EUR | 10,59 EUR | 2,07 EUR |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|--|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.188,11 | 569,74 | 108,23 | -461,51 | 569,74 | -461,51 |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 263.635,48 | 419.000,00 | 419.468,33 | 468,33 | 350.000,00 | 69.468,33 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 874.411,13 | 1.632.000,00 | 2.039.933,57 | 407.933,57 | 1.900.000,00 | 139.933,57 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 6,97 | 0,00 | 1,33 | 1,33 | 0,00 | 1,33 |
| 10 = Ordentliche Erträge | 1.139.241,69 | 2.051.569,74 | 2.459.511,46 | 407.941,72 | 2.250.569,74 | 208.941,72 |
| 11 - Personalaufwendungen | 155.346,90 | 190.792,69 | 195.234,58 | 4.441,89 | 190.792,69 | 4.441,89 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.125,23 | 0,00 | 432,69 | 432,69 | 0,00 | 432,69 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 1.364,85 | 680,92 | 340,66 | -340,26 | 680,92 | -340,26 |
| 15 - Transferaufwendungen | 1.541.698,72 | 2.541.000,00 | 3.127.410,43 | 586.410,43 | 2.770.000,00 | 357.410,43 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.752,26 | 1.450,00 | 3.775,07 | 2.325,07 | 1.450,00 | 2.325,07 |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 1.705.287,96 | 2.733.923,61 | 3.327.193,43 | 593.269,82 | 2.962.923,61 | 364.269,82 |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -566.046,27 | -682.353,87 | -867.681,97 | -185.328,10 | -712.353,87 | -155.328,10 |
| 21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -566.046,27 | -682.353,87 | -867.681,97 | -185.328,10 | -712.353,87 | -155.328,10 |
| 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) | -566.046,27 | -682.353,87 | -867.681,97 | -185.328,10 | -712.353,87 | -155.328,10 |

| | | | | | | | |
|----|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 53.148,44 | 80.159,94 | 80.159,94 | | 80.159,94 | |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -619.194,71 | -762.513,81 | -947.841,91 | -185.328,10 | -792.513,81 | -155.328,10 |

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2017 | fortgeschr. Ansatz 2018 | Ergebnis 2018 | Abw. Ansatz/Erg. 2018 | Letzte Prognose 2018 | Abw. Progn./Erg. 2018 |
|---|--|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 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 | 2.916,27 | 0,00 | 7,30 | 7,30 | 0,00 | 7,30 |
| 30 | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) | 2.916,27 | 0,00 | 7,30 | 7,30 | 0,00 | 7,30 |
| 31 | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -2.116,27 | 0,00 | -7,30 | -7,30 | 0,00 | -7,30 |

Produkt 2106 – Unterhaltsvorschussleistungen

Kennzahlen

Anzahl der berechtigten Kinder insgesamt zum 31.12.

Abweichung -101

Die Fallzahlen sind nicht so stark gestiegen wie prognostiziert.

Anzahl der berechtigten 0 – 5jährigen Kinder

Abweichung -180

Die Fallzahlen sind nicht so stark gestiegen wie prognostiziert.

Anzahl der berechtigten 6 – 11jährigen Kinder

Abweichung -32

Die Fallzahlen sind nicht so stark gestiegen wie prognostiziert.

Anzahl der berechtigten 12 – 17jährigen Kinder

Abweichung +111

Die Fallzahlen sind stärker gestiegen als prognostiziert.

Deckungsgrad

Abweichung -0,72

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Abweichung +2,47

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 185 TEUR

- Mehrerträge: 407.942 Euro
- Mehraufwendungen: 593.270 Euro

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 408 TEUR

Die Erträge aus den Erstattungen des Bundes und des Landes NRW übersteigen den Ansatz um 408 TEUR. Bei Planung des Haushaltsjahres 2018 konnten noch keine verlässlichen Prognosen getätigt werden.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 586 TEUR

Der Ansatz der laufenden Unterhaltsvorschussleistung konnte nicht eingehalten werden. Grund hierfür ist, ebenso wie bei den Erträgen in der Berichtszeile 6, dass eine sichere Kalkulation auch hinsichtlich der Fallzahlen im UVG-Bereich bei Haushaltsplanung nur sehr schwer möglich ist.