

## Teil-Jahresabschlussbericht 2020

Bereich: 2 Jugend und Bildung

Gruppe 21 Jugendamt

### Produktdefinition

Verantwortlich:

2, Annette Wiggers,

Auftragsgrundlagen:

Beschluss des Rates

### Kennzahlen

| Bezeichnung            | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Spitzenkennzahl</b> |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| Deckungsgrad           | 43,91            | 43,31                         | 39,81            | -3,5                        | 41,82                      | -2,01                       |
| Zuschuss je Einwohner  | 426,92 EUR       | 411,92 EUR                    | 509,74 EUR       | 97,82 EUR                   | 458,72 EUR                 | 51,02 EUR                   |

### Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>2019      | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020      | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 14.086.503,10         | 14.468.048,49                 | 17.977.978,29         | 3.509.929,80                | 16.585.048,49              | 1.392.929,80                |
| 3 + Sonstige Transfererträge                                                                       | 4.623.612,95          | 3.430.000,00                  | 3.060.448,32          | -369.551,68                 | 3.610.000,00               | -549.551,68                 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 3.515.500,81          | 3.404.197,01                  | 1.981.160,27          | -1.423.036,74               | 1.979.197,01               | 1.963,26                    |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 3.058.996,25          | 2.489.200,00                  | 2.563.990,80          | 74.790,80                   | 2.761.200,00               | -197.209,20                 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 120.316,10            | 161.500,00                    | 73.979,07             | -87.520,93                  | 161.500,00                 | -87.520,93                  |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>25.404.929,21</b>  | <b>23.952.945,50</b>          | <b>25.657.556,75</b>  | <b>1.704.611,25</b>         | <b>25.096.945,50</b>       | <b>560.611,25</b>           |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 3.604.238,49          | 3.922.910,74                  | 3.828.559,75          | -94.350,99                  | 3.922.910,74               | -94.350,99                  |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 621.352,06            | 1.063.517,00                  | 781.392,92            | -282.124,08                 | 1.063.517,00               | -282.124,08                 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 158.653,55            | 144.521,59                    | 174.584,66            | 30.063,07                   | 144.521,59                 | 30.063,07                   |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                          | 51.638.165,20         | 49.089.214,00                 | 57.810.526,62         | 8.721.312,62                | 53.343.214,00              | 4.467.312,62                |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 969.662,64            | 580.423,00                    | 900.418,27            | 319.995,27                  | 580.423,00                 | 319.995,27                  |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>56.992.071,94</b>  | <b>54.800.586,33</b>          | <b>63.495.482,22</b>  | <b>8.694.895,89</b>         | <b>59.054.586,33</b>       | <b>4.440.895,89</b>         |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-31.587.142,73</b> | <b>-30.847.640,83</b>         | <b>-37.837.925,47</b> | <b>-6.990.284,64</b>        | <b>-33.957.640,83</b>      | <b>-3.880.284,64</b>        |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>-31.587.142,73</b> | <b>-30.847.640,83</b>         | <b>-37.837.925,47</b> | <b>-6.990.284,64</b>        | <b>-33.957.640,83</b>      | <b>-3.880.284,64</b>        |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-31.587.142,73</b> | <b>-30.847.640,83</b>         | <b>-37.837.925,47</b> | <b>-6.990.284,64</b>        | <b>-33.957.640,83</b>      | <b>-3.880.284,64</b>        |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 880.216,61            | 953.952,07                    | 957.040,80            | 3.088,73                    | 953.952,07                 | 3.088,73                    |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                     | <b>-32.467.359,34</b> | <b>-31.801.592,90</b>         | <b>-38.794.966,27</b> | <b>-6.993.373,37</b>        | <b>-34.911.592,90</b>      | <b>-3.883.373,37</b>        |

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                                | Ergebnis<br>2019    | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020  | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                             |                     |                               |                   |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>            |                     |                               |                   |                             |                            |                             |
| 18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen             | 1.345.724,57        | 928.500,00                    | 717.300,00        | -211.200,00                 | 928.500,00                 | -211.200,00                 |
| 19 aus der Veräußerung von Sachanlagen                   | 0,00                | 164.000,00                    | 0,00              | -164.000,00                 | 164.000,00                 | -164.000,00                 |
| 22 Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 1.068,14            | 0,00                          | 517,33            | 517,33                      | 0,00                       | 517,33                      |
| <b>23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b> | <b>1.346.792,71</b> | <b>1.092.500,00</b>           | <b>717.817,33</b> | <b>-374.682,67</b>          | <b>1.092.500,00</b>        | <b>-374.682,67</b>          |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>            |                     |                               |                   |                             |                            |                             |
| 25 für Baumaßnahmen                                      | 146.121,71          | 119.300,00                    | 86.792,79         | -32.507,21                  | 119.300,00                 | -32.507,21                  |

|           |                                                            |                     |                      |                     |                    |                      |                    |
|-----------|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 26        | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen              | 38.953,74           | 9.440,00             | 78.268,44           | 68.828,44          | 9.440,00             | 68.828,44          |
| 28        | von aktivierbaren Zuwendungen                              | 1.906.996,71        | 2.110.500,00         | 1.510.658,32        | -599.841,68        | 2.110.500,00         | -599.841,68        |
| <b>30</b> | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>2.092.072,16</b> | <b>2.239.240,00</b>  | <b>1.675.719,55</b> | <b>-563.520,45</b> | <b>2.239.240,00</b>  | <b>-563.520,45</b> |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b> | <b>-745.279,45</b>  | <b>-1.146.740,00</b> | <b>-957.902,22</b>  | <b>188.837,78</b>  | <b>-1.146.740,00</b> | <b>188.837,78</b>  |

Bereich: 2 Jugend und Bildung

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 teilstationären 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 bei Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz
- G) Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

**Verantwortlich:**

2, Annette Wiggers,

**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 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 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]

**Zielgruppen:**

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

Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

**Kennzahlen**

| Bezeichnung                                                                                 | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                                                                        |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| A) Kinderschutz (in %)                                                                      |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Verhältnis gemeldeter Gefährdungen zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren) | 0,98             | 0,84                          | 1,05             | 0,21                        | 0,84                       | 0,21                        |
| A) Kinderschutz (in %)                                                                      |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Verhältnis familiengerichtlicher Verfahren zu festgestellten Gefährdungen                 | 55,77            | 50                            | 58,82            | 8,82                        | 50                         | 8,82                        |
| A) Kinderschutz (in %)                                                                      |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Verhältnis festgestellter Gefährdungen zu gemeldeten Gefährdungen                         |                  | 42                            | 36,69            | -5,31                       | 42                         | -5,31                       |
| B) C) Hilfen zur Erziehung (in %)                                                           |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Verhältnis Heimerziehung zu ambulanten und teilstationären Leistungen                     | 44,13            | 37                            | 21,72            | -15,28                      | 37                         | -15,28                      |
| - Verhältnis Rückkehr ins Ursprungssystem zu Heimerziehung                                  |                  | 14                            | 8,4              | -5,6                        | 14                         | -5,6                        |
| - Verhältnis Verselbstständigung zu Heimerziehung                                           |                  | 23                            | 10,92            | -12,08                      | 23                         | -12,08                      |
| - Verhältnis Heimerziehung zu Vollzeitpflege und Adoption                                   | 69,15            | 137                           | 140              | 3                           | 137                        | 3                           |
| D) Angebot an Beratungsstellen (in %)                                                       |                  |                               |                  |                             |                            |                             |

|                                                                                                 |            |            |            |           |            |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| - Verhältnis Vollzeitäquivalente Fachkräfte in Beratungsstellen zu altersgleicher Bevölkerung   |            | 0,11       | 0,12       | 0,01      | 0,11       | 0,01      |
| E) F) Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren (in %)                                              |            |            |            |           |            |           |
| - Verhältnis familiengerichtlicher Verfahren (§ 50 SGB VIII) zu altersgleicher Bevölkerung      |            | 0,7        | 0,64       | -0,06     | 0,7        | -0,06     |
| - Verhältnis Jugendgerichtsverfahren (JGG) zu altersgleicher Bevölkerung                        |            | 3          | 3,02       | 0,02      | 3          | 0,02      |
| G) Eingliederungshilfe (in %)                                                                   |            |            |            |           |            |           |
| - Verhältnis ambulanter Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder < 18 Jahren)  | 0,38       | 0,42       | 0,4        | -0,02     | 0,42       | -0,02     |
| - Verhältnis stationärer Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder < 18 Jahren) | 0,05       | 0,07       | 0,04       | -0,03     | 0,07       | -0,03     |
| <b>Spitzenkennzahl</b>                                                                          |            |            |            |           |            |           |
| Deckungsgrad                                                                                    | 21,78      | 20,7       | 12,55      | -8,15     | 18,44      | -5,89     |
| Zuschuss je Einwohner                                                                           | 211,99 EUR | 173,43 EUR | 257,61 EUR | 84,18 EUR | 200,14 EUR | 57,47 EUR |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>2019      | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020      | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 230.367,08            | 13.880,29                     | 171.054,20            | 157.173,91                  | 13.880,29                  | 157.173,91                  |
| 3 + Sonstige Transfererträge                                                                       | 4.105.640,45          | 3.000.000,00                  | 2.407.493,70          | -592.506,30                 | 3.000.000,00               | -592.506,30                 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 60,00                 | 0,00                          | 0,00                  |                             | 0,00                       |                             |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 133.886,23            | 430.200,00                    | 167.649,90            | -262.550,10                 | 430.200,00                 | -262.550,10                 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 16.497,96             | 500,00                        | 67.361,92             | 66.861,92                   | 500,00                     | 66.861,92                   |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>4.486.451,72</b>   | <b>3.444.580,29</b>           | <b>2.813.559,72</b>   | <b>-631.020,57</b>          | <b>3.444.580,29</b>        | <b>-631.020,57</b>          |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 1.907.753,90          | 2.047.834,41                  | 2.062.885,40          | 15.050,99                   | 2.047.834,41               | 15.050,99                   |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 40.333,24             | 69.800,00                     | 99.586,58             | 29.786,58                   | 69.800,00                  | 29.786,58                   |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 8.670,63              | 20.868,51                     | 13.487,28             | -7.381,23                   | 20.868,51                  | -7.381,23                   |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                          | 18.189.071,33         | 14.020.600,00                 | 19.721.515,35         | 5.700.915,35                | 16.053.600,00              | 3.667.915,35                |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 81.067,85             | 56.250,00                     | 93.295,19             | 37.045,19                   | 56.250,00                  | 37.045,19                   |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>20.226.896,95</b>  | <b>16.215.352,92</b>          | <b>21.990.769,80</b>  | <b>5.775.416,88</b>         | <b>18.248.352,92</b>       | <b>3.742.416,88</b>         |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-15.740.445,23</b> | <b>-12.770.772,63</b>         | <b>-19.177.210,08</b> | <b>-6.406.437,45</b>        | <b>-14.803.772,63</b>      | <b>-4.373.437,45</b>        |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>-15.740.445,23</b> | <b>-12.770.772,63</b>         | <b>-19.177.210,08</b> | <b>-6.406.437,45</b>        | <b>-14.803.772,63</b>      | <b>-4.373.437,45</b>        |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-15.740.445,23</b> | <b>-12.770.772,63</b>         | <b>-19.177.210,08</b> | <b>-6.406.437,45</b>        | <b>-14.803.772,63</b>      | <b>-4.373.437,45</b>        |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 374.376,60            | 428.371,42                    | 428.371,42            |                             | 428.371,42                 |                             |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                     | <b>-16.114.821,83</b> | <b>-13.199.144,05</b>         | <b>-19.605.581,50</b> | <b>-6.406.437,45</b>        | <b>-15.232.144,05</b>      | <b>-4.373.437,45</b>        |

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                                     | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020  | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                                  |                  |                               |                   |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 |                  |                               |                   |                             |                            |                             |
| <b>23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 |                  |                               |                   |                             |                            |                             |
| 26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen              | 8.993,31         | 8.000,00                      | 19.634,82         | 11.634,82                   | 8.000,00                   | 11.634,82                   |
| <b>30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>8.993,31</b>  | <b>8.000,00</b>               | <b>19.634,82</b>  | <b>11.634,82</b>            | <b>8.000,00</b>            | <b>11.634,82</b>            |
| <b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b> | <b>-8.993,31</b> | <b>-8.000,00</b>              | <b>-19.634,82</b> | <b>-11.634,82</b>           | <b>-8.000,00</b>           | <b>-11.634,82</b>           |

## Produkt 2101 – Förderung junger Menschen und Familien

### Kennzahlen

#### Deckungsgrad

##### *Abweichung - 8,15*

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 + 84,18*

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: 6.406 TEUR*

- Mindererträge: 631 TEUR
- Mehraufwendungen: 5.775 TEUR

#### 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### *Mehrerträge 157 TEUR*

Die Mehrerträge in dieser Berichtszeile haben verschiedene Ursachen:

- Aus dem Projekt „Kinderstark NRW schafft Chancen“ wurden hier Fördermittel in Höhe von 14 TEUR gebucht, wofür es keinen Ansatz gab.
- Der Abschlag BuT Schulsozialarbeit (65 TEUR) sowie die Verwaltungskostenpauschale des LWL-Landesjugendamtes (85 TEUR) wurden in der BZ 2 vereinnahmt, die Ansätze befinden sich in der BZ 6. Zum Haushalt 2021 wurden die Ansätze entsprechend verschoben.
- Die Mindererträge in Höhe von 6 TEUR resultieren aus der Auflösung von Sonderposten.

#### 3 – Sonstige Transfererträge

##### *Mindererträge 593 TEUR*

Die Erträge in Form von Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen fielen deutlich geringer aus als bei Haushaltsplanung kalkuliert.

#### 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### *Mindererträge 263 TEUR*

Wie in der BZ 2 erläutert, befinden sich hier die Ansätze für die Erstattung des Landesjugendamtes im Rahmen der Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (105 TEUR) sowie die Personalkostenerstattung für das Bildungs- und Teilhabepaket (199 TEUR), während die Geldeingänge in der BZ 2 verbucht wurden.

Im Rahmen der Erstattungen für die gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle fielen Mehrerträge in Höhe von 35 TEUR an.

Verschiedene hier verbuchte Schlussrechnungen Freier Träger sorgten für weitere Mehrerträge (ca. 6 TEUR).

**7 – Sonstige ordentliche Erträge**

***Mehrerträge 67 TEUR***

Aufgrund Erstattungen verschiedener Krankenkasse für krankheitsbedingt ausgefallener Mitarbeiter\*innen sind hier Mehrerträge entstanden.

**11 – Personalaufwendungen**

***Mehraufwendungen 15 TEUR***

Es sind keine berichtenswerte Abweichungen zu erläutern.

**13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

***Mehraufwendungen 30 TEUR***

Die hier entstandenen Mehraufwendungen basieren auf Ausgaben für ein notwendiges Update einer Spezialsoftware (10 TEUR) sowie nicht veranschlagte Aufwendungen im Rahmen des in der Federführung des FB 5 liegenden Wohnraumversorgungskonzeptes (20 TEUR).

**14 – Bilanzielle Abschreibungen**

***Minderaufwendungen 7 TEUR***

Es sind keine berichtenswerte Abweichungen zu erläutern.

**15 – Transferaufwendungen**

***Mehraufwendungen 5.701 TEUR***

Die verschiedenen Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe überstiegen im Jahr 2020 den geplanten Haushaltsansatz um 203 TEUR.

Bei dem Projekt „Zusammen im Quartier“ fielen die Aufwendungen um 11 TEUR geringer aus.

Die restlichen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 5.509 TEUR resultieren aus deutlich gestiegenen Aufwendungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung.

Ein Teilbetrag (1.543 TEUR) ist dabei auf die Coronapandemie zurückzuführen, da Hilfen intensiviert werden mussten oder erst später reduziert werden konnten. Dadurch entstand ein Mehraufwand von Fachleistungsstunden, was ca. 500 TEUR ausmachte. Coronabedingte Fallzahlsteigerungen bei den ambulanten Fällen wie auch bei den Fremdunterbringungen (Inobhutnahmen) verursachten Mehrkosten in Höhe von ca. 527 TEUR.

Im Bereich der Eingliederungshilfe sind weitere Mehraufwendungen in Höhe von ca. 516 TEUR ebenfalls auf die Coronapandemie zurückzuführen.

Die verbleibenden Mehraufwendungen in Höhe von 3.966 TEUR sind aufgrund insgesamt steigender Fallzahlen sowie auch tariflicher Kostensteigerungen bei den Hilfen zur Erziehung entstanden.

**16 – sonstige ordentliche Aufwendungen**

***Mehraufwendungen 37 TEUR***

Die tatsächlichen Aufwendungen in dieser Berichtszeile haben den Haushaltsansatz überschritten. Enthalten sind u. a. die Studiengebühren für die dualen Studenten in diesem Produktbereich.

## Finanzplan

### *Verschlechterung: 12 TEUR*

- Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen: 0 TEUR
- Mehrauszahlungen: 12 TEUR

## 26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

### *Mehrauszahlungen 12 TEUR*

Der Ansatz für die Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen reichte nicht aus.





Bereich: 2 Jugend und Bildung

Gruppe: 21 Jugendamt

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

A)-C) 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

A)-C) [s. a. IEHK-Ziele 1.1, 1.2, 4 und 6]

**Zielgruppen:**

Kinder ab Geburt bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres

Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

**Kennzahlen**

| Bezeichnung                                                                                         | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                                                                                |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| A) Betreuungsquote zum 31.12.                                                                       |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - U3 (Kinder unter 3 Jahren) in der Kindertageseinrichtung und in der Kindertagespflege             | 37               | 43                            | 40               | -3                          | 43                         | -3                          |
| - Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung) in der Kindertageseinrichtung                         | 97               | 97,5                          | 98               | 0,5                         | 97,5                       | 0,5                         |
| A) Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.                                         |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - U3 (Kinder unter 3 Jahren)                                                                        | 647              | 642                           | 681              | 39                          | 642                        | 39                          |
| - Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung)                                                       | 2.224            | 2.269                         | 2.265            | -4                          | 2.269                      | -4                          |
| B) Plätze in Kindertageseinrichtungen durch Überbelegung                                            | 93               | 22                            | 103              | 81                          | 22                         | 81                          |
| B) Anzahl der Qualitätsentwicklungsvereinbarungen                                                   | 4                | 5                             | 4                | -1                          | 5                          | -1                          |
| - davon neu                                                                                         | 1                | 1                             | 0                | -1                          | 1                          | -1                          |
| C) Quote der Kindertageseinr. mit gemeins. Erziehung v. Kindern mit u. ohne Teilhabeeinschränkungen | 76               | 95                            | 80               | -15                         | 95                         | -15                         |
| A) Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.                                                         |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| -Kinder unter 3 Jahren                                                                              | 248              | 370                           | 256              | -114                        | 370                        | -114                        |
| -Kinder von 3 Jahren bis unter 6 Jahren                                                             | 14               | 25                            | 14               | -11                         | 25                         | -11                         |
| -Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren                                                            | 30               | 50                            | 24               | -26                         | 50                         | -26                         |
| A) Anzahl der Plätze in Spielgruppen zum 31.12.                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Kinder unter 3 Jahren                                                                             | 117              | 160                           | 115              | -45                         | 160                        | -45                         |
| <b>Spitzenkennzahl</b>                                                                              |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| Deckungsgrad                                                                                        | 58,84            | 55,16                         | 56,63            | 1,47                        | 54,47                      | 2,16                        |
| Zuschuss je Einwohner                                                                               | 168,45 EUR       | 190,51 EUR                    | 202,06 EUR       | 11,55 EUR                   | 206,54 EUR                 | -4,48 EUR                   |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                  | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|---------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | 13.793.902,98    | 14.405.252,34                 | 17.743.910,07    | 3.338.657,73                | 16.522.252,34              | 1.221.657,73                |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.494.375,87     | 3.384.000,00                  | 1.966.940,40     | -1.417.059,60               | 1.959.000,00               | 7.940,40                    |

|           |                                                                                                 |                       |                       |                       |                     |                       |                     |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                          | 999.358,07            | 50.000,00             | 360.926,56            | 310.926,56          | 322.000,00            | 38.926,56           |
| 7         | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                  | 13.890,83             | 0,00                  | 6.538,81              | 6.538,81            | 0,00                  | 6.538,81            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>18.301.527,75</b>  | <b>17.839.252,34</b>  | <b>20.078.315,84</b>  | <b>2.239.063,50</b> | <b>18.803.252,34</b>  | <b>1.275.063,50</b> |
| 11        | - Personalaufwendungen                                                                          | 615.242,49            | 730.480,72            | 661.413,41            | -69.067,31          | 730.480,72            | -69.067,31          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 10.664,29             | 4.000,00              | 107.393,42            | 103.393,42          | 4.000,00              | 103.393,42          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 6.490,10              | 6.872,31              | 11.539,12             | 4.666,81            | 6.872,31              | 4.666,81            |
| 15        | - Transferaufwendungen                                                                          | 29.337.635,19         | 30.780.800,00         | 33.590.077,03         | 2.809.277,03        | 32.964.800,00         | 625.277,03          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 846.131,82            | 498.300,00            | 768.481,50            | 270.181,50          | 498.300,00            | 270.181,50          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>30.816.163,89</b>  | <b>32.020.453,03</b>  | <b>35.138.904,48</b>  | <b>3.118.451,45</b> | <b>34.204.453,03</b>  | <b>934.451,45</b>   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-12.514.636,14</b> | <b>-14.181.200,69</b> | <b>-15.060.588,64</b> | <b>-879.387,95</b>  | <b>-15.401.200,69</b> | <b>340.612,05</b>   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                     | <b>0,00</b>           |                     |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>-12.514.636,14</b> | <b>-14.181.200,69</b> | <b>-15.060.588,64</b> | <b>-879.387,95</b>  | <b>-15.401.200,69</b> | <b>340.612,05</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                     | <b>0,00</b>           |                     |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-12.514.636,14</b> | <b>-14.181.200,69</b> | <b>-15.060.588,64</b> | <b>-879.387,95</b>  | <b>-15.401.200,69</b> | <b>340.612,05</b>   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 290.301,47            | 317.776,12            | 317.776,12            |                     | 317.776,12            |                     |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                     | <b>-12.804.937,61</b> | <b>-14.498.976,81</b> | <b>-15.378.364,76</b> | <b>-879.387,95</b>  | <b>-15.718.976,81</b> | <b>340.612,05</b>   |

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                     |                                                            | Ergebnis<br>2019    | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020    | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                  |                                                            |                     |                               |                     |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                            |                     |                               |                     |                             |                            |                             |
| 18                                            | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  | 1.351.819,54        | 928.500,00                    | 717.300,00          | -211.200,00                 | 928.500,00                 | -211.200,00                 |
| 22                                            | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 0,00                | 0,00                          | 517,33              | 517,33                      | 0,00                       | 517,33                      |
| <b>23</b>                                     | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>1.351.819,54</b> | <b>928.500,00</b>             | <b>717.817,33</b>   | <b>-210.682,67</b>          | <b>928.500,00</b>          | <b>-210.682,67</b>          |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                            |                     |                               |                     |                             |                            |                             |
| 26                                            | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen              | 20.717,14           | 0,00                          | 43.807,27           | 43.807,27                   | 0,00                       | 43.807,27                   |
| 28                                            | von aktivierbaren Zuwendungen                              | 1.906.996,71        | 2.110.500,00                  | 1.510.658,32        | -599.841,68                 | 2.110.500,00               | -599.841,68                 |
| <b>30</b>                                     | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>1.927.713,85</b> | <b>2.110.500,00</b>           | <b>1.554.465,59</b> | <b>-556.034,41</b>          | <b>2.110.500,00</b>        | <b>-556.034,41</b>          |
| <b>31</b>                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b> | <b>-575.894,31</b>  | <b>-1.182.000,00</b>          | <b>-836.648,26</b>  | <b>345.351,74</b>           | <b>-1.182.000,00</b>       | <b>345.351,74</b>           |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

| Ein- und Auszahlungsarten                                |  | Ergebnis<br>2019   | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020   | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------|--|--------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>2102-01 Einrichtung Neubauten</b>                     |  | <b>-555.177,17</b> | <b>-1.182.000,00</b>          | <b>-793.358,32</b> | <b>388.641,68</b>           | <b>-1.182.000,00</b>       | <b>388.641,68</b>           |
| + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen |  | 1.351.819,54       | 928.500,00                    | 717.300,00         | -211.200,00                 | 928.500,00                 | -211.200,00                 |
| - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             |  | 1.906.996,71       | 2.110.500,00                  | 1.510.658,32       | -599.841,68                 | 2.110.500,00               | -599.841,68                 |

## Produkt 2102 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege

### Kennzahlen

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

**Abweichung: - 151**

Es gibt einen Trend weg von der Kindertagespflege hin zur Kitabetreuung.

Anzahl der Kinder in Spielgruppen

**Abweichung: - 45**

Es gibt einen Trend weg von den Spielgruppen.

Deckungsgrad

**Abweichung + 1,47**

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 + 11,55**

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: 879 TEUR**

- Mehrerträge: 2.239 TEUR
- Mehraufwendungen: 3.118 TEUR

## 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

**Mehrerträge 3.339 TEUR**

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

- Das zum 01.08.2020 geänderte KiBiz hat deutlich höhere Landesmittel zur Refinanzierung der Betriebskosten gebracht.
- Es gab einen zusätzlichen Ausgleich des Landes wegen Mindereinnahmen der Kommunen für das zum 01.08.2020 neu eingeführte zweite beitragsfreie Kitajahr.
- Aufgrund der coronabedingten Schließung der Betreuungseinrichtungen hat das Land einen Teilausgleich der fehlenden Elternbeiträge geleistet.
- Das Land hat ein coronabedingtes Förderprogramm „Alltagshelfer in Kitas“ aufgelegt und zu 100 % finanziert.
- Es wurden vom Land für die Betreuung der Flüchtlingskinder und für die Qualifizierung von pädagogischen Fachkräften zusätzliche Projektmittel als durchlaufende Gelder zur Verfügung gestellt.

Die Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für die Investitionszuwendungen beim Kitausbau ist um rund 200 TEUR über den Ansatz hinaus gestiegen, weil zusätzliche Projekte verwirklicht werden konnten (siehe auch Ziffer 16).

**4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

*Mindererträge 1.417 TEUR*

Die Entwicklung der Elternbeiträge war insbesondere von dem Beitragserlass wegen der coronabedingten Schließung der Betreuungseinrichtungen geprägt.

**6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

*Mehrerträge 311 TEUR*

Die Einnahmen aus der Verwendungsnachweisprüfung von Betriebskostenzuschüssen aus Vorjahren haben sich sehr positiv entwickelt.

**7 – Sonstige ordentliche Erträge**

*Mehrerträge 7 TEUR*

Hier wurde ein Ertrag aus einer Personalkostenumlage eingebucht.

**11 – Personalaufwendungen**

*Minderaufwendungen 69 TEUR*

In 2020 gab es einige Langzeiterkrankte und unbesetzte Stellenanteile.

**13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

*Mehraufwendungen 103 TEUR*

Eine Rechnung über 87 TEUR wurde entgegen der Planung hier und beim Transferaufwand gebucht. Eingeplant war auch die Verkehrssicherung der städtischen Fläche am Spielplatz Hasenhöhle, um den Betrieb der dortigen Waldspielgruppe zu sichern, die 5 TEUR erforderten.

**14 – Bilanzielle Abschreibungen**

*Mehraufwendungen 5 TEUR*

Es ist keine berichtenswerte Abweichung zu erläutern.

**15 – Transferaufwendungen**

*Mehraufwendungen 2.809 TEUR*

Diese Mehraufwendungen haben grundsätzlich die gleichen Ursachen, wie sie auch schon bei der Ziffer 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen genannt wurden.

- Das zum 01.08.2020 geänderte KiBiz hat deutlich höherer Betriebskosten gebracht.
- Das Land hat ein coronabedingtes Förderprogramm „Alltagshelfer in Kitas“ aufgelegt und zu 100 % finanziert.
- Es wurden vom Land für die Betreuung der Flüchtlingskinder und für die Qualifizierung von pädagogischen Fachkräften zusätzliche Projektmittel als durchlaufende Gelder zur Verfügung gestellt.

Allerdings wirkt sich der kommunale Anteil an den Betriebskosten dahingehend aus, dass der Transferaufwand deutlich höher ist, als der entsprechende Ertrag bei den Zuwendungen.

Auch der Anteil der Kostenerstattung, der unter Ziffer 6 vereinnahmt wurde und der an das Land NRW weitergeleitet werden musste, haben zum Anstieg dieser Aufwandsposition beigetragen.

#### 16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

##### *Mehraufwendungen 270 TEUR*

Der Aufwand aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für die Investitionen in den Kitausbau ist über den Ansatz hinaus gestiegen, weil zusätzliche Projekte verwirklicht werden konnten.

#### Finanzplan

##### *Verbesserung: 345 TEUR*

- Mindereinzahlungen: 211 TEUR
- Minderauszahlungen: 556 TEUR

#### 18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

##### *Mindereinzahlungen 211 TEUR*

Es gab bei einzelnen Kitaausbauprojekten Verschiebungen in das Folgejahr, so dass die Landesmittel auch nicht abgerufen werden konnten.

#### 26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

##### *Mehrauszahlungen 44 TEUR*

Die Auszahlungen wurden für notwendige Softwarelizenzen getätigt.

#### 28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

##### *Minderauszahlungen 600 TEUR*

Es gab bei einzelnen Kitaausbauprojekten Verschiebungen in das Folgejahr, so dass die Mittel auch nicht im vollen Umfang abgerufen werden konnten.



Bereich: 2 Jugend und Bildung

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<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                            |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| A) Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12. | 86               | 115                           | 77               | -38                         | 115                        | -38                         |
| B) Anzahl Amtspflegschaften zum 31.12.          | 43               | 30                            | 42               | 12                          | 30                         | 12                          |
| C) Anzahl Beistandschaften zum 31.12.           | 741              | 790                           | 686              | -104                        | 790                        | -104                        |
| E) Anzahl Beurkundungen insgesamt               | 660              | 700                           | 589              | -111                        | 700                        | -111                        |
| <b>Spitzenkennzahl</b>                          |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| Deckungsgrad                                    | 0,55             | 0,14                          | 0,55             | 0,41                        | 0,14                       | 0,41                        |
| Zuschuss je Einwohner                           | 11,05 EUR        | 12,12 EUR                     | 11,10 EUR        | -1,02 EUR                   | 12,12 EUR                  | -1,02 EUR                   |

**Ergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                       | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen           | 1.951,92         | 1.249,74                      | 4.076,59         | 2.826,85                    | 1.249,74                   | 2.826,85                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte      | 70,75            | 0,00                          | 48,95            | 48,95                       | 0,00                       | 48,95                       |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen         | 66,75            | 0,00                          | 491,85           | 491,85                      | 0,00                       | 491,85                      |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                 | 2.597,62         | 0,00                          | 60,09            | 60,09                       | 0,00                       | 60,09                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                  | <b>4.687,04</b>  | <b>1.249,74</b>               | <b>4.677,48</b>  | <b>3.427,74</b>             | <b>1.249,74</b>            | <b>3.427,74</b>             |
| 11 - Personalaufwendungen                        | 669.999,63       | 737.647,69                    | 711.367,96       | -26.279,73                  | 737.647,69                 | -26.279,73                  |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 60.656,53        | 69.700,00                     | 5.672,00         | -64.028,00                  | 69.700,00                  | -64.028,00                  |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                  | 2.887,05         | 1.831,65                      | 5.827,17         | 3.995,52                    | 1.831,65                   | 3.995,52                    |

|    |                                                                                          |             |             |             |            |             |            |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                      | 15.290,61   | 6.000,00    | 18.060,38   | 12.060,38  | 6.000,00    | 12.060,38  |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen                                                               | 748.833,82  | 815.179,34  | 740.927,51  | -74.251,83 | 815.179,34  | -74.251,83 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                             | -744.146,78 | -813.929,60 | -736.250,03 | 77.679,57  | -813.929,60 | 77.679,57  |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                                                    | 0,00        | 0,00        | 0,00        |            | 0,00        |            |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                       | -744.146,78 | -813.929,60 | -736.250,03 | 77.679,57  | -813.929,60 | 77.679,57  |
| 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) | -744.146,78 | -813.929,60 | -736.250,03 | 77.679,57  | -813.929,60 | 77.679,57  |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | 96.198,23   | 108.360,40  | 108.360,40  |            | 108.360,40  |            |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                     | -840.345,01 | -922.290,00 | -844.610,43 | 77.679,57  | -922.290,00 | 77.679,57  |

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                     |                                                     | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                  |                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| 23                                            | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)      | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |                             | 0,00                       |                             |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| 26                                            | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen       | 4.318,12         | 0,00                          | 6.022,56         | 6.022,56                    | 0,00                       | 6.022,56                    |
| 30                                            | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)      | 4.318,12         | 0,00                          | 6.022,56         | 6.022,56                    | 0,00                       | 6.022,56                    |
| 31                                            | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -4.318,12        | 0,00                          | -6.022,56        | -6.022,56                   | 0,00                       | -6.022,56                   |



## Produkt 2103 – Gesetzliche Vertretung für Minderjährige und Erwachsene

### Kennzahlen

#### Deckungsgrad

*Abweichung + 0,41*

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 - 1,02*

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: 77 TEUR*

- Mehrerträge: 3 TEUR
- Minderaufwendungen: 74 TEUR

#### 11 – Personalaufwendungen

*Minderaufwendungen 26 TEUR*

Es sind keine berichtenswerte Abweichungen zu erläutern.

#### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

*Minderaufwendungen 64 TEUR*

Der Ansatz für den Betreuungsetat der Vormünder wurde mit 3 TEUR leicht überschritten.

Seitens des Kreises Steinfurt wurde es versäumt, rechtzeitig im Jahr 2020 die Personalkostenerstattung im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zu erstellen. Dieses wurde in 2021 nachgeholt. Für 2020 bedeutet das Minderaufwendungen in Höhe des Ansatzes (68 TEUR).

#### 14 – Bilanzielle Abschreibungen

*Mehraufwendungen 4 TEUR*

Es sind keine berichtenswerte Abweichungen zu erläutern.

#### 16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

*Mehraufwendungen 12 TEUR*

Der Ansatz für Aufwendungen im Rahmen des laufenden Dienstbetriebes reichte nicht aus.



Bereich: 2 Jugend und Bildung  
 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 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<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                                            |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| A) Offene Jugendarbeit                                          |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Anzahl der Einrichtungen der offenen Jugendarbeit             | 10               | 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               | 10                            | 5                | -5                          | 10                         | -5                          |
| - Anzahl TeilnehmerInnen                                        | 1.500            | 800                           | 100              | -700                        | 800                        | -700                        |
| C)D) Beihilfen nach Richtlinien                                 |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Anzahl geförderter Fahrten                                    | 37               | 50                            | 16               | -34                         | 50                         | -34                         |
| - Anzahl Schulungen                                             | 46               | 50                            | 13               | -37                         | 50                         | -37                         |
| - Anzahl Stadtranderholungen                                    | 4                | 5                             | 4                | -1                          | 5                          | -1                          |
| - Anzahl Internationaler Jugendaustausch                        | 1                | 4                             | 0                | -4                          | 4                          | -4                          |
| - Anzahl geförderter Projekte                                   | 15               | 8                             | 2                | -6                          | 8                          | -6                          |
| - Anzahl geförderter Investitionen                              | 7                | 8                             | 3                | -5                          | 8                          | -5                          |
| - Anzahl geförderter Anschaffungen                              | 54               | 22                            | 23               | 1                           | 22                         | 1                           |
| C)D) Kinderferienparadies                                       |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Anzahl TeilnehmerInnen                                        | 3.000            | 3.000                         | 1.500            | -1.500                      | 3.000                      | -1.500                      |
| C)D) Kinderkultur                                               |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - durchschnittl. Anzahl Besucher pro Veranstaltung              | 150              | 150                           | 100              | -50                         | 150                        | -50                         |
| C)D) Beihilfen nach Richtlinien                                 |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Verhältnis Anzahl TeilnehmerInnen zu Anzahl Fahrten und Lager | 25               | 50                            |                  | -50                         | 50                         | -50                         |
| C)D) Kinderferienparadies                                       |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Anzahl Programmtage                                           | 44               | 45                            | 44               | -1                          | 45                         | -1                          |
| - Anzahl der Angebote                                           | 206              | 264                           | 202              | -62                         | 264                        | -62                         |
| - Anzahl der mitwirkenden Vereine                               | 23               | 26                            | 15               | -11                         | 26                         | -11                         |
| C)D) Kinderkultur                                               |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Anzahl Veranstaltungen                                        | 12               | 12                            | 2                | -10                         | 12                         | -10                         |
| - Anzahl Besucher                                               | 1.800            | 1.200                         | 100              | -1.100                      | 1.200                      | -1.100                      |
| E) Jugendschutz                                                 |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| - Anzahl Projekte                                               | 51               | 25                            | 29               | 4                           | 25                         | 4                           |
| - Anzahl TeilnehmerInnen                                        | 1.985            | 1.100                         | 315              | -785                        | 1.100                      | -785                        |
| - Verhältnis TeilnehmerInnen zu altersgleicher Bevölkerung in % | 8,8              | 11                            | 8,97             | -2,03                       | 11                         | -2,03                       |

|                                        |           |           |           |           |           |           |
|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ausgaben/Einwohner im Alter von 0 - 27 | 59,98 EUR | 61,67 EUR | 57,78 EUR | -3,89 EUR | 60,93 EUR | -3,15 EUR |
| Ausgaben/Einwohner                     | 17,68 EUR | 18,26 EUR | 17,11 EUR | -1,15 EUR | 18,05 EUR | -0,94 EUR |
| Spitzenkennzahl                        |           |           |           |           |           |           |
| Deckungsgrad                           | 0,65      | 0,63      | 5,69      | 5,06      | 0,64      | 5,05      |
| Zuschuss je Einwohner                  | 17,64 EUR | 18,26 EUR | 17,11 EUR | -1,15 EUR | 18,05 EUR | -0,94 EUR |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>2019     | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020     | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 917,14               | 869,17                        | 1.353,91             | 484,74                      | 869,17                     | 484,74                      |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 7.483,00             | 8.000,00                      | 2.091,75             | -5.908,25                   | 8.000,00                   | -5.908,25                   |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 15,72                | 0,00                          | 75.101,87            | 75.101,87                   | 0,00                       | 75.101,87                   |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 305,89               | 0,00                          | 7,80                 | 7,80                        | 0,00                       | 7,80                        |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>8.721,75</b>      | <b>8.869,17</b>               | <b>78.555,33</b>     | <b>69.686,16</b>            | <b>8.869,17</b>            | <b>69.686,16</b>            |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 178.042,55           | 173.738,98                    | 161.199,20           | -12.539,78                  | 173.738,98                 | -12.539,78                  |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 26.342,73            | 19.000,00                     | 31.110,81            | 12.110,81                   | 19.000,00                  | 12.110,81                   |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 1.420,39             | 1.145,76                      | 2.066,67             | 920,91                      | 1.145,76                   | 920,91                      |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                          | 1.093.785,58         | 1.202.814,00                  | 1.146.639,21         | -56.174,79                  | 1.149.814,00               | -3.174,79                   |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 20.106,81            | 11.423,00                     | 10.960,20            | -462,80                     | 11.423,00                  | -462,80                     |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>1.319.698,06</b>  | <b>1.408.121,74</b>           | <b>1.351.976,09</b>  | <b>-56.145,65</b>           | <b>1.355.121,74</b>        | <b>-3.145,65</b>            |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-1.310.976,31</b> | <b>-1.399.252,57</b>          | <b>-1.273.420,76</b> | <b>125.831,81</b>           | <b>-1.346.252,57</b>       | <b>72.831,81</b>            |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>-1.310.976,31</b> | <b>-1.399.252,57</b>          | <b>-1.273.420,76</b> | <b>125.831,81</b>           | <b>-1.346.252,57</b>       | <b>72.831,81</b>            |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.310.976,31</b> | <b>-1.399.252,57</b>          | <b>-1.273.420,76</b> | <b>125.831,81</b>           | <b>-1.346.252,57</b>       | <b>72.831,81</b>            |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 32.793,33            | 27.246,92                     | 28.986,92            | 1.740,00                    | 27.246,92                  | 1.740,00                    |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                     | <b>-1.343.769,64</b> | <b>-1.426.499,49</b>          | <b>-1.302.407,68</b> | <b>124.091,81</b>           | <b>-1.373.499,49</b>       | <b>71.091,81</b>            |

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                              | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|--------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                           |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| 23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)      | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |                             | 0,00                       |                             |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| 26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen       | 937,71           | 1.440,00                      | 2.465,32         | 1.025,32                    | 1.440,00                   | 1.025,32                    |
| 30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)      | 937,71           | 1.440,00                      | 2.465,32         | 1.025,32                    | 1.440,00                   | 1.025,32                    |
| 31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -937,71          | -1.440,00                     | -2.465,32        | -1.025,32                   | -1.440,00                  | -1.025,32                   |

## Produkt 2104 – Kinder- und Jugendarbeit

### Kennzahlen

#### Beteiligungen von Kindern und Jugendlichen

##### Anzahl TeilnehmerInnen

**Abweichung - 700**

Coronabedingt konnten nur deutlich weniger Kinder und Jugendliche an den Projekten beteiligt werden.

#### Kinderferienparadies

##### Anzahl Teilnehmer\*innen

**Abweichung - 1.500**

Coronabedingt konnten weniger Veranstaltungen im Rahmen des Ferienprogramms stattfinden, die Anzahl der Teilnehmer\*innen war deutlich geringer.

#### Kinderkultur

##### Anzahl Besucher

**Abweichung - 1.100**

Coronabedingt gab es weniger Besucher.

#### Deckungsgrad

**Abweichung + 5,06**

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 - 1,15**

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: 124 TEUR**

- Mehrerträge: 70 TEUR
- Minderaufwendungen: 56 TEUR

#### 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

**Mindererträge 6 TEUR**

Coronabedingt konnten nur wenige Veranstaltungen durchgeführt werden, so dass die Eintrittsgelder hinter dem Ansatz zurückblieben.

#### 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

**Mehrerträge 75 TEUR**

Die Mehrerträge resultieren aus einer Personalkostenrückerstattung für 2019 im Bereich der Offenen Jugendarbeit.

**11 – Personalaufwendungen**

***Minderaufwendungen 12 TEUR***

Es sind keine berichtenswerte Abweichungen zu erläutern.

**13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

***Mehraufwendungen 12 TEUR***

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben den Ansatz überschritten. Enthalten waren Ausgaben für einige kostenaufwendige Gestaltungen von Flyern und Broschüren für den Kinder- und Jugendplan und das Kindermatinee.

**15 – Transferaufwendungen**

***Minderaufwendungen 56 TEUR***

Durch coronabedingt ausgefallene Fahrten, Schulungen und Veranstaltungen (Stadt SV, SAM, Ferienlager) blieben die Transferaufwendungen hinter dem Ansatz zurück. Im Herbst konnten einige geplante Maßnahmen in der hiesigen Region durchgeführt werden. Da zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2020 noch Zuschüsse für verschiedene Projekte ausstanden, wurde im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung ein Betrag in Höhe von knapp 54 TEUR in das Jahr 2021 übertragen.

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

## Produktdefinition

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

## Kennzahlen

| Bezeichnung                       | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>              |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| A) Anzahl ausgebauter Spielplätze | 124              | 119                           | 119              |                             | 119                        |                             |
| A) Anzahl Spielgeräte             | 1.677            | 1.667                         | 1.550            | -117                        | 1.667                      | -117                        |
| A) Spielplatzflächen in qm        | 176.396          | 173.037                       | 173.037          |                             | 173.037                    |                             |
| <b>Spitzenkennzahl</b>            |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| Deckungsgrad                      | 23,92            | 34,29                         | 9,47             | -24,82                      | 34,29                      | -24,82                      |
| Zuschuss je Einwohner             | 6,67 EUR         | 5,52 EUR                      | 8,59 EUR         | 3,07 EUR                    | 5,52 EUR                   | 3,07 EUR                    |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>2019   | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020   | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 59.232,30          | 46.175,49                     | 56.288,07          | 10.112,58                   | 46.175,49                  | 10.112,58                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 13.511,19          | 12.197,01                     | 12.079,17          | -117,84                     | 12.197,01                  | -117,84                     |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                           | 0,00               | 0,00                          | 0,28               | 0,28                        | 0,00                       | 0,28                        |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 86.716,83          | 161.000,00                    | 1,64               | -160.998,36                 | 161.000,00                 | -160.998,36                 |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>159.460,32</b>  | <b>219.372,50</b>             | <b>68.369,16</b>   | <b>-151.003,34</b>          | <b>219.372,50</b>          | <b>-151.003,34</b>          |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 38.494,06          | 31.856,19                     | 35.612,37          | 3.756,18                    | 31.856,19                  | 3.756,18                    |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 481.916,11         | 901.017,00                    | 535.712,83         | -365.304,17                 | 901.017,00                 | -365.304,17                 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 138.979,80         | 113.164,05                    | 139.883,64         | 26.719,59                   | 113.164,05                 | 26.719,59                   |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 2.530,26           | 4.500,00                      | 5.245,39           | 745,39                      | 4.500,00                   | 745,39                      |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>661.920,23</b>  | <b>1.050.537,24</b>           | <b>716.454,23</b>  | <b>-334.083,01</b>          | <b>1.050.537,24</b>        | <b>-334.083,01</b>          |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-502.459,91</b> | <b>-831.164,74</b>            | <b>-648.085,07</b> | <b>183.079,67</b>           | <b>-831.164,74</b>         | <b>183.079,67</b>           |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>        |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>-502.459,91</b> | <b>-831.164,74</b>            | <b>-648.085,07</b> | <b>183.079,67</b>           | <b>-831.164,74</b>         | <b>183.079,67</b>           |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>        |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-502.459,91</b> | <b>-831.164,74</b>            | <b>-648.085,07</b> | <b>183.079,67</b>           | <b>-831.164,74</b>         | <b>183.079,67</b>           |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 4.761,01           | 4.482,00                      | 5.830,73           | 1.348,73                    | 4.482,00                   | 1.348,73                    |
| <b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                     | <b>-507.220,92</b> | <b>-835.646,74</b>            | <b>-653.915,80</b> | <b>181.730,94</b>           | <b>-835.646,74</b>         | <b>181.730,94</b>           |

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                     |                                                            | Ergebnis<br>2019   | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020  | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                  |                                                            |                    |                               |                   |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                            |                    |                               |                   |                             |                            |                             |
| 18                                            | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  | -6.094,97          | 0,00                          | 0,00              |                             | 0,00                       |                             |
| 19                                            | aus der Veräußerung von Sachanlagen                        | 0,00               | 164.000,00                    | 0,00              | -164.000,00                 | 164.000,00                 | -164.000,00                 |
| 22                                            | Sonstige Investitionseinzahlungen                          | 1.068,14           | 0,00                          | 0,00              |                             | 0,00                       |                             |
| <b>23</b>                                     | <b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>-5.026,83</b>   | <b>164.000,00</b>             | <b>0,00</b>       | <b>-164.000,00</b>          | <b>164.000,00</b>          | <b>-164.000,00</b>          |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                            |                    |                               |                   |                             |                            |                             |
| 25                                            | für Baumaßnahmen                                           | 146.121,71         | 119.300,00                    | 86.792,79         | -32.507,21                  | 119.300,00                 | -32.507,21                  |
| 26                                            | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen              | 3.876,44           | 0,00                          | 4.295,21          | 4.295,21                    | 0,00                       | 4.295,21                    |
| <b>30</b>                                     | <b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>      | <b>149.998,15</b>  | <b>119.300,00</b>             | <b>91.088,00</b>  | <b>-28.212,00</b>           | <b>119.300,00</b>          | <b>-28.212,00</b>           |
| <b>31</b>                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b> | <b>-155.024,98</b> | <b>44.700,00</b>              | <b>-91.088,00</b> | <b>-135.788,00</b>          | <b>44.700,00</b>           | <b>-135.788,00</b>          |

## Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

| Ein- und Auszahlungsarten                                    |  | Ergebnis<br>2019  | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020  | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|--------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>2105-08 Einrichtung KSP</b>                               |  | <b>-77.871,65</b> | <b>-119.300,00</b>            | <b>-84.389,28</b> | <b>34.910,72</b>            | <b>-119.300,00</b>         | <b>34.910,72</b>            |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              |  | 74.804,78         | 119.300,00                    | 80.239,10         | -39.060,90                  | 119.300,00                 | -39.060,90                  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen |  | 3.066,87          | 0,00                          | 4.150,18          | 4.150,18                    | 0,00                       | 4.150,18                    |
| <b>2105-12 KSP - neu - Godehardweg</b>                       |  | <b>-11.464,41</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen     |  | -6.094,97         | 0,00                          | 0,00              |                             | 0,00                       |                             |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              |  | 5.369,44          | 0,00                          | 0,00              |                             | 0,00                       |                             |
| <b>2105-13 KSP - neu - Hadubrandweg</b>                      |  | <b>-65.947,49</b> | <b>0,00</b>                   | <b>-5.173,29</b>  | <b>-5.173,29</b>            | <b>0,00</b>                | <b>-5.173,29</b>            |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              |  | 65.947,49         | 0,00                          | 5.173,29          | 5.173,29                    | 0,00                       | 5.173,29                    |



## Produkt 2105 – Öffentliche Spielplätze

### Kennzahlen

#### Deckungsgrad

*Abweichung - 24,82*

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 + 3,07*

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: 182 TEUR*

- Mindererträge: 151 TEUR
- Minderaufwendungen: 333 TEUR

#### 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

*Mehrerträge 10 TEUR*

Die Mehrerträge ergeben sich aus der Auflösung der Sonderposten.

#### 7 – Sonstige ordentliche Erträge

*Mindererträge 161 TEUR*

Der für 2020 geplante Verkauf der Spielplatzfläche „Dannenkamp“ fand nicht statt.

Der Verkauf von Spielflächen gestaltet sich oft als schwierig, denn zum Teil handelt es sich um unattraktive Flächen, die nicht gut zu vermarkten sind. Die Zuständigkeit für den Verkauf liegt bei den Liegenschaften. Die Nutzungsmöglichkeiten sind entsprechend notwendiger B Plan Änderung vorzunehmen.

#### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

*Minderaufwendungen 365 TEUR*

Durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in das Jahr 2020 ergab sich ein höherer Ansatz, der nur zum Teil benötigt wurde. Hier gab es aufgrund ausstehender Antragsstellungen zur weiteren finanziellen Aquirse (Bsp. Hasenhöhle) Verzögerungen. Auch durch umfangreiche und zeitintensive Ausschreibungsprozesse und der coronabedingten zeitlichen Verzögerungen in der Auftragsabwicklung mussten und werden auch zukünftig bestimmte Arbeitsabläufe verschoben werden (Parkour Anlage in Mesum).

#### 14 – Bilanzielle Abschreibungen

*Mehraufwendungen 27 TEUR*

Bei den bilanziellen Abschreibungen sind Mehrerträge entstanden.

## Finanzplan

### *Verschlechterung: 136 TEUR*

- Mindereinzahlungen: 164 TEUR
- Minderauszahlungen: 28 TEUR

### 19 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

#### *Mindereinzahlungen 164 TEUR*

Der für 2020 geplante Verkauf der Spielplatzfläche „Dannenkamp“ fand nicht statt.

### 25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

#### *Minderauszahlungen 33 TEUR*

Der Haushaltsansatz für Maßnahmen zum Bau neuer Spielanlagen wurde nicht in voller Höhe benötigt.

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

## Produktdefinition

|                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kurzbeschreibung:</b>                                                                                                                                 |
| A) Sicherung des Unterhaltes von Kindern alleinstehender Mütter oder Väter durch Unterhaltsausfalleistungen sowie Heranziehung von Unterhaltspflichtigen |
| <b>Verantwortlich:</b>                                                                                                                                   |
| 2, Christiane Rauss,                                                                                                                                     |
| <b>Auftragsgrundlagen:</b>                                                                                                                               |
| UVG                                                                                                                                                      |
| <b>Ziele:</b>                                                                                                                                            |
| A) Die Leistungen nach dem UVG werden zeitnah und rechtmäßig innerhalb von 7 Tagen nach Vorliegen aller erforderlichen Antragsunterlagen erbracht.       |
| <b>Zielgruppen:</b>                                                                                                                                      |
| Alle Kinder b. z. vollend. 18. Lebensj. ohne ausr. Unterhalts- o. Rentenl. o. ausr. sonst. Eink.<br>Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss                  |

## Kennzahlen

| Bezeichnung                                                   | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Produktumfang</b>                                          |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| A) Anzahl der berechtigten Kinder insgesamt zum 31.12.        | 1.071            | 1.200                         | 1.043            | -157                        | 1.200                      | -157                        |
| Verhältnis des vereinnahmten Unterhaltes zu den Ausgaben in % | 18               | 20                            | 21               | 1                           | 21                         |                             |
| A) Anzahl der berechtigten 0 - 5jährigen Kinder               | 312              | 348                           | 298              | -50                         | 348                        | -50                         |
| A) Anzahl der berechtigten 6 - 11jährigen Kinder              | 424              | 468                           | 401              | -67                         | 468                        | -67                         |
| A) Anzahl der berechtigten 12 - 17jährigen Kinder             | 335              | 384                           | 344              | -40                         | 384                        | -40                         |
| <b>Spitzenkennzahl</b>                                        |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| Deckungsgrad                                                  | 74,06            | 72,64                         | 72,13            | -0,51                       | 75,96                      | -3,83                       |
| Zuschuss je Einwohner                                         | 11,26 EUR        | 12,08 EUR                     | 13,27 EUR        | 1,19 EUR                    | 10,89 EUR                  | 2,38 EUR                    |

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                   | Ergebnis<br>2019    | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020    | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 131,68              | 621,46                        | 1.295,45            | 673,99                      | 621,46                     | 673,99                      |
| 3 + Sonstige Transfererträge                                                 | 517.972,50          | 430.000,00                    | 652.954,62          | 222.954,62                  | 610.000,00                 | 42.954,62                   |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 1.925.669,48        | 2.009.000,00                  | 1.959.820,34        | -49.179,66                  | 2.009.000,00               | -49.179,66                  |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                             | 306,97              | 0,00                          | 8,81                | 8,81                        | 0,00                       | 8,81                        |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                              | <b>2.444.080,63</b> | <b>2.439.621,46</b>           | <b>2.614.079,22</b> | <b>174.457,76</b>           | <b>2.619.621,46</b>        | <b>-5.542,24</b>            |
| 11 - Personalaufwendungen                                                    | 194.705,86          | 201.352,75                    | 196.081,41          | -5.271,34                   | 201.352,75                 | -5.271,34                   |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 1.439,16            | 0,00                          | 1.917,28            | 1.917,28                    | 0,00                       | 1.917,28                    |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                              | 205,58              | 639,31                        | 1.780,78            | 1.141,47                    | 639,31                     | 1.141,47                    |
| 15 - Transferaufwendungen                                                    | 3.017.673,10        | 3.085.000,00                  | 3.352.295,03        | 267.295,03                  | 3.175.000,00               | 177.295,03                  |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 4.535,29            | 3.950,00                      | 4.375,61            | 425,61                      | 3.950,00                   | 425,61                      |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                         | <b>3.218.558,99</b> | <b>3.290.942,06</b>           | <b>3.556.450,11</b> | <b>265.508,05</b>           | <b>3.380.942,06</b>        | <b>175.508,05</b>           |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                       | <b>-774.478,36</b>  | <b>-851.320,60</b>            | <b>-942.370,89</b>  | <b>-91.050,29</b>           | <b>-761.320,60</b>         | <b>-181.050,29</b>          |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>         |                             | <b>0,00</b>                |                             |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b> | <b>-774.478,36</b>  | <b>-851.320,60</b>            | <b>-942.370,89</b>  | <b>-91.050,29</b>           | <b>-761.320,60</b>         | <b>-181.050,29</b>          |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>         |                             | <b>0,00</b>                |                             |

|    |                                                                                          |             |             |               |            |             |             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|-------------|
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25) | -774.478,36 | -851.320,60 | -942.370,89   | -91.050,29 | -761.320,60 | -181.050,29 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | 81.785,97   | 67.715,21   | 67.715,21     |            | 67.715,21   |             |
| 29 | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                                     | -856.264,33 | -919.035,81 | -1.010.086,10 | -91.050,29 | -829.035,81 | -181.050,29 |

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

| Ein- und Auszahlungsarten                     |                                                     | Ergebnis<br>2019 | fortgeschr.<br>Ansatz<br>2020 | Ergebnis<br>2020 | Abw.<br>Ansatz/Erg.<br>2020 | Letzte<br>Prognose<br>2020 | Abw.<br>Progn./Erg.<br>2020 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Investitionstätigkeit</b>                  |                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| 23                                            | Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)      | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |                             | 0,00                       |                             |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> |                                                     |                  |                               |                  |                             |                            |                             |
| 26                                            | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen       | 111,02           | 0,00                          | 2.043,26         | 2.043,26                    | 0,00                       | 2.043,26                    |
| 30                                            | Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)      | 111,02           | 0,00                          | 2.043,26         | 2.043,26                    | 0,00                       | 2.043,26                    |
| 31                                            | Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30) | -111,02          | 0,00                          | -2.043,26        | -2.043,26                   | 0,00                       | -2.043,26                   |

## Produkt 2106 – Unterhaltsvorschussleistungen

### Kennzahlen

Anzahl der berechtigten Kinder insgesamt zum 31.12.

*Abweichung - 157*

Die Zahl der Unterhaltsvorschuss berechtigten Kinder ging zurück.

### Deckungsgrad

*Abweichung - 0,51*

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 + 1,19*

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: 91 TEUR*

- Mehrerträge: 174 TEUR
- Mehraufwendungen: 266 TEUR

#### 3 – Sonstige Transfererträge

*Mehrerträge 223 TEUR*

In der Berichtszeile der sonstigen Transfererträge sind Mehrerträge zu verzeichnen. Davon entfallen 170 TEUR auf die Unterhaltsheranziehung und 53 TEUR auf Rückforderungen oder Kostenersatz.

#### 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

*Mindererträge 49 TEUR*

Die Erstattung des Anteils Bund/Land NRW blieb im Jahr 2020 leicht hinter dem Ansatz zurück.

#### 15 – Transferaufwendungen

*Mehraufwendungen 267 TEUR*

Die Mehraufwendungen resultieren aus einer höheren Erstattung der hälftigen Einnahmen an die Bezirksregierung (60 TEUR) sowie aus höheren Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (206 TEUR).