Vorlage Nr. 596/21

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2020, Sonderbereich 2, Produktgruppe 21 - Jugendamt**

Status: **öffentlich**

Beratungsfolge

Jugendhilfeausschuss	25.11.2021	Berichterstattung durch:	Herrn Gausmann Frau Wiggers
----------------------	------------	--------------------------	--------------------------------

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Produkt 2101	Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 2102	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 2103	Gesetzliche Vertretung für Minderjährige
Produkt 2104	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt 2105	Öffentliche Spielplätze
Produkt 2106	Unterhaltsvorschussleistungen

Finanzielle Auswirkungen

☒ Ja	☐ Nein		
☐ einmalig	☐ jährlich	☐ einmalig + jährlich	
Ergebnisplan		Investitionsplan	
Mehrerträge	1.704.600 €	Mindereinzahlungen	374.700 €
Mehraufwendungen	8.698.000 €	Minderauszahlungen	563.500 €
Verminderung Eigenkapital	6.993.400 €	Saldo	188.800 €
Finanzierung gesichert			
☐ Ja	☐ Nein		
durch			
☐ Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt			
☒ sonstiges (siehe Begründung)			

Beschlussvorschlag/Empfehlung:

Der Jugendhilfeausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2020 für den Sonderbereich 2, Produktgruppe 21 – Jugendamt –zur Kenntnis.

Begründung:

Nach der vom Rat verabschiedeten Rahmenleitlinie „Controlling und Berichtswesen“ sind Teiljahresabschlussberichte zu erstellen und in den Fachausschüssen zu beraten. Darzustellen sind von den Fach- und Sonderbereichen insbesondere die Abweichungen zwischen Plan- und Endwerten bezogen auf die Kennzahlen und auf die Teil-Ergebnispläne sowie die Abweichungen bei Investitionsmaßnahmen.

Zu berichten sind:

1. Ergebnisrechnung,
bezogen auf Ertrags- und Aufwandszeile:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 5 TEUR beträgt
 - Alle Abweichungen ab 50 TEUR

2. Finanzrechnung – Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen,
bezogen auf den Gesamtsaldo der Ein- und Auszahlungen:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 50 TEUR beträgt

Über geringere Abweichungen kann berichtet werden.

Gegenüber der Haushaltsplanung (incl. Fortschreibungen) ergaben sich im Ergebnisplan für den Sonderbereich 2 – Jugendamt - Verschlechterungen in Höhe von 6.993.400 EUR.

Im Finanzplan ergaben sich Verbesserungen in Höhe von 188.800 EUR.

Hinweise zu finanziellen Auswirkungen:

Verbesserungen in einzelnen Fach- und Sonderbereichen werden zum Ausgleich von Verschlechterungen in anderen Fach- und Sonderbereichen eingesetzt.

Ergibt sich insgesamt ein negatives Jahresergebnis, wird dieses durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (=Eigenkapitalverzehr) gedeckt. Wird insgesamt ein Überschuss erzielt, wird dieser dem Eigenkapital zugeführt.

Nähere Erläuterungen zum Gesamtjahresergebnis können dem Jahresabschluss entnommen werden.

Auswirkungen der Corona-Pandemie

Folgende Abweichungen in dem Fach-/Sonderbereich sind dabei insbesondere auf die Corona-Pandemie zurückzuführen:

Produkt: 2101

Ergebnisplan

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
15	Transferaufwen- dungen	Coronabedingte Intensivierung der Hilfe- leistungen: -Fallzahlsteigerungen im ambulanten Bereich wie auch bei den Inobhutnah- men -Mehraufwand bei den Fachleistungs- stunden -Mehraufwendungen im Bereich der Ein- gliederungshilfe	- 1.563.524 EUR

Produkt: 2102

Ergebnisplan

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Teilausgleich des Landes wegen Erlass des Elternbeitrages aufgrund coronabe- dingter Schließung der Betreuungsein- richtungen	+455.000 EUR
4	Öffentlich- rechtliche Leis- tungsentgelte	Erlass des Elternbeitrages wegen coronabedingter Schließung der Betreu- ungseinrichtungen	-1.417.060 EUR

Produkt: 2104

Ergebnisplan

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
4	Öffentlich- rechtliche Leis- tungsentgelte	Weniger Veranstaltungen brachten Min- dererträge bei den Eintrittsgeldern.	6.000 Euro

Anlagen:

Teiljahresabschlussbericht 2020, Sonderbereich 2, Produktgruppe 21 - Jugendamt