

Bereich: 2 Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 21 Jugendamt

Produktdefinition

Verantwortlich: 2, N. N.,
Auftragsgrundlagen: Beschluss des Rates

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	34,96	34,75	37,08	2,33	37,06	0,02
Zuschuss je Einwohner	325,89 EUR	320,99 EUR	332,64 EUR	11,65 EUR	332,76 EUR	-0,12 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.733.740,08	9.117.861,00	9.613.993,05	496.132,05	9.557.861,00	56.132,05
3 + Sonstige Transfererträge	1.847.924,30	1.185.000,00	2.058.248,35	873.248,35	2.300.000,00	-241.751,65
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.845.769,26	1.795.000,00	2.138.425,83	343.425,83	2.075.000,00	63.425,83
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	49,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.964,51	258.500,00	299.765,87	41.265,87	258.500,00	41.265,87
7 + Sonstige ordentliche Erträge	217.702,75	205.885,00	297.081,49	91.196,49	205.885,00	91.196,49
10 = Ordentliche Erträge	12.865.150,15	12.562.246,00	14.407.514,59	1.845.268,59	14.397.246,00	10.268,59
11 - Personalaufwendungen	2.624.566,77	2.652.298,83	2.761.256,65	108.957,82	2.652.298,83	108.957,82
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.439,41	534.400,00	532.525,57	-1.874,43	534.400,00	-1.874,43
14 - Bilanzielle Abschreibungen	120.402,11	98.789,33	118.176,18	19.386,85	98.789,33	19.386,85
15 - Transferaufwendungen	33.209.613,76	32.485.847,00	35.051.179,83	2.565.332,83	35.185.847,00	-134.667,17
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.448,92	378.632,50	388.032,77	9.400,27	378.632,50	9.400,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.734.470,97	36.149.967,66	38.851.171,00	2.701.203,34	38.849.967,66	1.203,34
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.869.320,82	-23.587.721,66	-24.443.656,41	-855.934,75	-24.452.721,66	9.065,25
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	2.661,87	2.661,87	0,00	2.661,87
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	3.566,60	3.566,60	0,00	3.566,60
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-904,73	-904,73	0,00	-904,73
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.869.320,82	-23.587.721,66	-24.444.561,14	-856.839,48	-24.452.721,66	8.160,52
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)	-23.869.320,82	-23.587.721,66	-24.444.561,14	-856.839,48	-24.452.721,66	8.160,52
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	571.050,85	564.757,21	564.556,70	-200,51	564.757,21	-200,51
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.440.371,67	-24.152.478,87	-25.009.117,84	-856.638,97	-25.017.478,87	8.361,03

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.363,88	0,00	0,00		0,00	
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	840,00	0,00	0,00		0,00	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	177.902,83	0,00	22.455,10	22.455,10	0,00	22.455,10

23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	285.106,71	0,00	22.455,10	22.455,10	0,00	22.455,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	für Baumaßnahmen	109.190,78	154.396,00	70.676,57	-83.719,43	143.396,00	-72.719,43
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.085,10	9.440,00	25.879,54	16.439,54	9.440,00	16.439,54
28	von aktivierbaren Zuwendungen	755.316,17	262.278,64	131.493,77	-130.784,87	262.278,64	-130.784,87
29	Sonstige Investitionszahlungen	91.982,84	0,00	6.186,98	6.186,98	0,00	6.186,98
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	967.574,89	426.114,64	234.236,86	-191.877,78	415.114,64	-180.877,78
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-682.468,18	-426.114,64	-211.781,76	214.332,88	-415.114,64	203.332,88

Produktgruppe 21 Jugendamt

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung + 2,33

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

Zuschuss je Einwohner

Abweichung + 11,65

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

Ergebnisplan

Verschlechterung: 856 TEUR

- Mehrerträge: 1.845.269 Euro
- Mehraufwendungen: 2.701.203 Euro

Bereich: 2 Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 21 Jugendamt
Leistung 2101 Förderung junger Menschen und Familien

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Spitzenkennzahl						
A. in %						
- Verhältnis gemeldeter Gefährdungen zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren)		0,75	0,99	0,24	0,98	0,01
- Verhältnis familiengerichtlicher Verfahren zu wahrgenommenen Gefährdungen		50	25	-25	20	5
- Verhältnis in Anspruch genommener HZE-Leistungen zu festgestellten Gefährdungen		83	175	92	195	-20
B. in %						
- Verhältnis Heimerziehung zu Ambulante Leistungen		34	28,06	-5,94	27	1,06
- Verhältnis Rückkehr ins Ursprungssystem bzw. Verselbstständigung zu Heimerziehung		21	40,43	19,43	42	-1,57
- Verhältnis Heimerziehung zu Vollzeitpflege incl. Adoption		56	59,12	3,12	57	2,12
C. in %						
- Verhältnis Qualitätsdialoge zu Beratungsstellen		100	125	25	88	37
D. in %						
- Verhältnis angebotene Beratungen vor dem Erörterungstermin zu Anzahl Verfahren		90	89,36	-0,64	85	4,36
E. in %						
- Verhältnis ambulanter Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren)		0,3	0,33	0,03	0,3	0,03

- Verhältnis stationärer Eingliederungshilfe zu altersgleicher Bevölkerung (Kinder unter 18 Jahren)		0,04	0,04		0,02	0,02
Deckungsgrad	14,34	10,94	15,88	4,94	16,93	-1,05
Zuschuss je Einwohner	169,68 EUR	157,16 EUR	170,89 EUR	13,73 EUR	169,21 EUR	1,68 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.400,52	0,00	71.149,65	71.149,65	0,00	71.149,65
3 + Sonstige Transfererträge	1.837.928,45	1.185.000,00	2.051.839,87	866.839,87	2.300.000,00	-248.160,13
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.400,44	1.400,44	0,00	1.400,44
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,25	0,00	0,00		0,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.803,33	233.500,00	230.768,45	-2.731,55	233.500,00	-2.731,55
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.681,79	500,00	16.000,23	15.500,23	500,00	15.500,23
10 = Ordentliche Erträge	2.110.820,34	1.419.000,00	2.371.158,64	952.158,64	2.534.000,00	-162.841,36
11 - Personalaufwendungen	1.603.888,49	1.664.247,65	1.705.442,56	41.194,91	1.664.247,65	41.194,91
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.370,34	89.800,00	56.588,20	-33.211,80	89.800,00	-33.211,80
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.458,98	2.970,74	5.614,75	2.644,01	2.970,74	2.644,01
15 - Transferaufwendungen	12.795.573,52	11.186.058,00	13.092.997,47	1.906.939,47	13.186.058,00	-93.060,53
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.682,36	25.000,00	68.109,11	43.109,11	25.000,00	43.109,11
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.516.973,69	12.968.076,39	14.928.752,09	1.960.675,70	14.968.076,39	-39.324,30
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.406.153,35	-11.549.076,39	-12.557.593,45	-1.008.517,06	-12.434.076,39	-123.517,06
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.406.153,35	-11.549.076,39	-12.557.593,45	-1.008.517,06	-12.434.076,39	-123.517,06
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)	-12.406.153,35	-11.549.076,39	-12.557.593,45	-1.008.517,06	-12.434.076,39	-123.517,06
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	342.076,56	338.869,92	338.748,39	-121,53	338.869,92	-121,53
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.748.229,91	-11.887.946,31	-12.896.341,84	-1.008.395,53	-12.772.946,31	-123.395,53

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	279,64	0,00	0,00		0,00	
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	279,64	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.453,48	8.000,00	5.462,26	-2.537,74	8.000,00	-2.537,74
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	8.453,48	8.000,00	5.462,26	-2.537,74	8.000,00	-2.537,74
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-8.173,84	-8.000,00	-5.462,26	2.537,74	-8.000,00	2.537,74

Kennzahlen

Verhältnis in Anspruch genommener HZE-Leistungen zu festgestellten Gefährdungen

Abweichung + 92

Die Fallzahlen im Bereich der erzieherischen Hilfen ist deutlich gestiegen.

Deckungsgrad

Abweichung + 4,94

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

Zuschuss je Einwohner

Abweichung + 13,73

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

Ergebnisplan

Verschlechterung: 1.009 TEUR

- Mehrerträge: 952.159 Euro
- Mehraufwendungen: 1.960.676 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 71 TEUR

Die Fördermittel für das Projekt „Jugend stärken im Quartier“ in Höhe von 37 TEUR waren im Haushalt 2015 noch nicht veranschlagt. Für die Jahre 2016 bis 2018 ist ein Ertragsansatz im Haushaltsplan gebildet.

Des Weiteren wurden hier Landesmittel für Frühe Hilfen gebucht, während der Ansatz in der Ertragsgruppe 6 eingeplant war.

3 – Sonstige Transfererträge

Mehrerträge 867 TEUR

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

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 15 TEUR

Die Erträge bei Zwangsgeldern und Pauschalen für privat genutzte Diensthandy sind höher ausgefallen als veranschlagt.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 41 TEUR

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

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 33 TEUR

Aufgrund des zweijährigen Herausgaberythmusses des Elternbegleitbuches sind die Druck- und Verteilkosten für das Elternbegleitbuch um 14 TEUR höher ausgefallen als geplant.

Die Aufwendungen für Supervisionen und Fortbildungen wurden teilweise unter sonstigen ordentlichen Aufwendungen (siehe BZ 6) verbucht.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 1.907 TEUR

Auch in 2015 ist weiterhin eine starke Nachfrage und Bedarfe in Familien nach erzieherischen Hilfen deutlich geworden. In erster Linie ist dieser Bedarf bei Maßnahmen des Kinderschutzes, Mutter-Kind-Unterbringungen, stabilisierenden Hilfen bei deutlich erziehungseingeschränkten Elternteilen festzustellen. In Einzelfällen sind die stationären Bedarfe von Kindern und Jugendlichen so erheblich, dass für Unterbringungen intensivpädagogische Plätze und Einrichtungen zu deutlich höheren Kostensätzen belegt werden müssen.

Erheblich sind auch die Aufwendungen für Inobhutnahmen im Bereich unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge.

Gleichzeitig konnten jedoch auch Mehreinnahmen in Höhe von 867 TEUR aquieriert werden. Ob diese mittelfristig die gestiegenen Mehraufwendungen egalisieren werden, kann nicht sicher prognostiziert werden.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 43 TEUR

In dieser Kostenart wurden u. a. die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Beiträge zu Berufsverbänden, Bücher, Zeitschriften, Porto und Postgebühren gebucht. Je Produkt, der Anzahl der Fachkräfte in den Arbeitsbereichen und der Anzahl von neu eingestellten KollegInnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und bspw. des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2015 ein höherer Bedarf dar.

Bereich: 2 Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 21 Jugendamt

Leistung 2102 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
- Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen, in Kindertagespflege und in Spielgruppen - Erhebung der Elternbeiträge
Verantwortlich:
2, Manfred Kösters,
Auftragsgrundlagen:
SGB VIII, KiBiz, Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses
Ziele:
A. Erfüllung des Rechtsanspruches auf Förderung (§ 24 SGB VIII) durch Bereitstellung ausreichender Betreuungsplätze auf Grundlage der jährlichen Bedarfsplanung B. Qualitätsentwicklung (§ 79 a SGB VIII) durch Abbau der Überbelegung und einem Qualitätsdialog mit allen beteiligten Trägern C. Gemeinsame Erziehung von Kindern mit und ohne Teilhabebeeinschränkung
Zielgruppen:
Kind ab Geburt bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Produktumfang						
Anzahl der Plätze in Kindertageseinrichtungen zum 31.12.	2.452	2.520	2.486	-34	2.520	-34
-Kinder unter 3 Jahren	172	150	197	47	202	-5
-Kinder von 3 Jahren bis unter 6 Jahren	27	40	24	-16	40	-16
-Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren	46	35	54	19	35	19
- Kinder unter 3 Jahren	167	180	174	-6	180	-6
Spitzenkennzahl						
A. Betreuungsquote zum 31.12.						
- Ü3 (Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung) in der Kindertageseinrichtung	53,66	53,22	55,39	2,17	54,83	0,56
Deckungsgrad	126,29 EUR	132,94 EUR	131,29 EUR	-1,65 EUR	132,67 EUR	-1,38 EUR
Zuschuss je Einwohner						

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.659.608,34	9.102.500,00	9.515.249,93	412.749,93	9.542.500,00	-27.250,07
3 + Sonstige Transfererträge	9.995,85	0,00	6.408,48	6.408,48	0,00	6.408,48
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.835.487,75	1.780.000,00	2.119.088,82	339.088,82	2.060.000,00	59.088,82
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.965,62	25.000,00	58.527,97	33.527,97	25.000,00	33.527,97
7 + Sonstige ordentliche Erträge	211.014,66	205.385,00	278.366,71	72.981,71	205.385,00	72.981,71
10 = Ordentliche Erträge	10.718.073,47	11.112.885,00	11.977.641,91	864.756,91	11.832.885,00	144.756,91
11 - Personalaufwendungen	382.521,06	395.041,95	403.226,25	8.184,30	395.041,95	8.184,30
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.314,25	4.000,00	3.395,99	-604,01	4.000,00	-604,01
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.223,11	1.489,46	3.567,55	2.078,09	1.489,46	2.078,09
15 - Transferaufwendungen	19.324.602,10	20.140.700,00	20.919.461,42	778.761,42	20.840.700,00	78.761,42
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.675,78	340.459,50	296.059,55	-44.399,95	340.459,50	-44.399,95
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.973.336,30	20.881.690,91	21.625.710,76	744.019,85	21.581.690,91	44.019,85
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.255.262,83	-9.768.805,91	-9.648.068,85	120.737,06	-9.748.805,91	100.737,06
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	2.661,87	2.661,87	0,00	2.661,87

20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	3.566,60	3.566,60	0,00	3.566,60
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-904,73	-904,73	0,00	-904,73
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.255.262,83	-9.768.805,91	-9.648.973,58	119.832,33	-9.748.805,91	99.832,33
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)	-9.255.262,83	-9.768.805,91	-9.648.973,58	119.832,33	-9.748.805,91	99.832,33
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.571,22	90.491,57	90.467,27	-24,30	90.491,57	-24,30
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.345.834,05	-9.859.297,48	-9.739.440,85	119.856,63	-9.839.297,48	99.856,63

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.005,93	0,00	0,00		0,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	177.902,83	0,00	22.455,10	22.455,10	0,00	22.455,10
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	283.908,76	0,00	22.455,10	22.455,10	0,00	22.455,10
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	für Baumaßnahmen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00	5.000,00	-5.000,00
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	914,37	0,00	12.635,33	12.635,33	0,00	12.635,33
28	von aktivierbaren Zuwendungen	755.316,17	262.278,64	131.493,77	-130.784,87	262.278,64	-130.784,87
29	Sonstige Investitionszahlungen	91.982,84	0,00	6.186,98	6.186,98	0,00	6.186,98
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	848.213,38	278.278,64	150.316,08	-127.962,56	267.278,64	-116.962,56
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-564.304,62	-278.278,64	-127.860,98	150.417,66	-267.278,64	139.417,66

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2102-01 Einrichtung Neubauten		-210.461,01	-100.000,00	-1.966,50	98.033,50	-100.000,00	98.033,50
+ Sonstige Investitionseinzahlungen		51.502,83	0,00	0,00		0,00	
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		210.500,00	100.000,00	1.966,50	-98.033,50	100.000,00	-98.033,50
- Sonstige Investitionsauszahlungen		51.463,84	0,00	0,00		0,00	
2102-04 Sanierung Ludgerus Elte		-113.160,00	0,00	0,00		0,00	
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		113.160,00	0,00	0,00		0,00	
2102-05 Sanierung St. Dionys		-61.330,00	-18.740,00	-7.805,24	10.934,76	-7.740,00	-65,24
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00	5.000,00	-5.000,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		61.330,00	2.740,00	7.805,24	5.065,24	2.740,00	5.065,24
2102-06 Sanierung St. Mariä Hauenhorst		-64.435,17	0,00	0,00		0,00	
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		64.435,17	0,00	0,00		0,00	
2102-07 Sanierung St. Marien Mesum		-40.970,00	-12.291,00	-12.291,00		-12.291,00	
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		40.970,00	12.291,00	12.291,00		12.291,00	
2102-08 Ausbau der U3-Betreuung		-78.221,00	0,00	161,52	161,52	0,00	161,52
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		105.950,00	0,00	0,00		0,00	
+ Sonstige Investitionseinzahlungen		40.000,00	0,00	0,00		0,00	
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		186.171,00	0,00	-3.068,97	-3.068,97	0,00	-3.068,97
- Sonstige Investitionsauszahlungen		38.000,00	0,00	2.907,45	2.907,45	0,00	2.907,45
2102-10 Sanierung St. Josef Mesum		-78.750,00	-147.247,64	-112.500,00	34.747,64	-147.247,64	34.747,64
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		78.750,00	147.247,64	112.500,00	-34.747,64	147.247,64	-34.747,64

Produktgruppe 2102 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege

Kennzahlen

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder unter 3 Jahren

Abweichung + 47

Die Fallzahlen sind angestiegen.

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder von 3 Jahren bis unter 6 Jahren

Abweichung - 16

Die Fallzahlen sind gesunken.

Anzahl der Kindertagespflegen zum 31.12.

Kinder von 6 Jahren bis unter 14 Jahren

Abweichung + 19

Die Fallzahlen sind angestiegen.

Deckungsgrad

Abweichung + 2,17

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

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 1,65 EUR

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

Ergebnisplan

Verbesserung: 120 TEUR

- Mehrerträge: 864.757 Euro
- Mehraufwendungen: 744.020 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 413 TEUR

Die Landeszuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen sind aus mehreren Gründen gestiegen:

- Es gibt einen grundsätzlichen Trend von steigenden Fallzahlen bei gleichzeitig höheren Betreuungsumfängen in den Kindertageseinrichtungen.
- Die Abschlagsgewährung für die erhöhten Kindpauschalen der Kinder mit Behinderungen wurde umgestellt. 100 % der in Frage kommenden Kinder sollten gemeldet werden und das unabhängig von den Erfolgsaussichten der Anträge.
- Für die Betreuung der Flüchtlingskinder hat das Land NRW zusätzliche Projektmittel zur Verfügung gestellt.

3 – Sonstige Transfererträge

Mehrerträge 6 TEUR

Es handelt sich hier um Rückforderungen in der Tagespflege. Wenn z. B. die Einstellung der Tagespflege nicht rechtzeitig mitgeteilt wird, kommt es zu Überzahlungen, die erstattet werden müssen.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 339 TEUR

Die Einnahmen aus den Elternbeiträgen haben den Planansatz von 1.780 TEUR deutlich überstiegen. Im Berichtswesen zum 31.10.2015 waren schon Mehrerträge in Höhe von 280 TEUR prognostiziert worden. Ursächlich sind die gestiegenen Fallzahlen und die Verschiebung zu immer höheren Betreuungsumfängen zu nennen.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 33 TEUR

Der Waldorf-Kindergarten wird auch von gemeindefremden Kindern besucht, deren zuständige Jugendämter die anteiligen Kosten erstatten. Diese Erstattung kann vorher nicht exakt kalkuliert werden, da die Anzahl und das Buchungsverhalten der Kinder, die von außerhalb den Waldorf-Kindergarten besuchen, vorher nicht bekannt ist.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 73 TEUR

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten Landeszuschüsse für den U3-Ausbau sind um 73 TEUR höher ausgefallen, weil u. a. Zuweisungen aus der allgemeinen Investitionspauschale einzelnen Projekten zugeordnet wurden.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 779 TEUR

Beim Transferaufwand für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen hat es mehrere Abweichungen vom Haushaltsplan gegeben.

Die Kosten für die Kindertagespflege überstiegen den Haushaltsansatz um ca. 240 TEUR. Die Fallzahlen in der Kindertagespflege sind gegenüber dem Vorjahr noch einmal deutlich gestiegen.

Die Mehreinnahmen unter Ziffer 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) in Höhe von 413 TEUR wurden in voller Höhe wieder ausgezahlt. Neben den Projektmitteln zur Betreuung der Flüchtlingskinder wurden insbesondere die Landeszuschüsse für die Kinder mit Behinderungen weitergeleitet bzw. an das Land zurückgezahlt.

Die Kostenübernahme von Erbbauzinsen in Höhe von ca. 30 TEUR wurde hier im Transferaufwand gebucht, während der Ansatz bei der folgenden Aufwandsart Nr. 16 eingeplant worden war.

Der restliche Mehraufwand ist auf den grundsätzlichen Trend der steigenden Fallzahlen bei gleichzeitig höheren Betreuungsumfängen in den Kindertageseinrichtungen zurückzuführen.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen 44 TEUR

Neben der Verschiebung der Kostenübernahme bei den Erbbauzinsen in Höhe von ca. 30 TEUR in den Transferaufwand ist der Minderaufwand auch auf die Neuberechnung der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zurückzuführen. Bei späterer Fertigstellung der Investitionen verschiebt sich der Zeitraum der Auflösung entsprechend in die Folgejahre.

Finanzplan

Verbesserung: 150 TEUR

- Mehreinzahlungen: 22.455 Euro
- Minderauszahlungen: 127.963 Euro

22 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Mehreinzahlungen 22 TEUR

Im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung wurde festgestellt, dass bei mehreren U3-Ausbauten bzw. Sanierungen nicht der volle Bewilligungsbetrag benötigt wurde. Die Gelder wurden zurückgefordert.

25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Minderauszahlungen 16 TEUR

In vergangenen Jahren wurden die Auszahlungen für Investitionen hier und nicht bei der Nr. 28 – Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen eingeplant. Die „verbliebenen“ 16 TEUR resultieren aus der Übertragung aus Vorjahren.

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Mehrauszahlungen 16 TEUR

Die Auszahlungen wurden für notwendige Büroausstattung und Softwarlizenzen (u. a. die Neueinführung des Kita-Planers) getätigt.

28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Minderauszahlungen 131 TEUR

Einige Projekte konnten bis zum Jahresende nicht mehr abgeschlossen werden, so dass 134 TEUR in das Jahr 2016 übertragen wurden. Unter Einbeziehung der Auszahlarten Nr. 25 und Nr. 26 war diese Übertragung möglich.

29 – Sonstige Investitionszahlungen

Mehrauszahlungen 6 TEUR

Die unter Ziffer 19 – Sonstige Investitionseinzahlungen vereinnahmten Rückflüsse mussten zum Teil an die Landeskasse erstattet werden.

Bereich: 2 Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 21 Jugendamt

Leistung 2103 Gesetzliche Vertretung für Minderjährige und Erwachsene

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:

- A. Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaft durch Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge
- B. Führung von angeordneten Pfllegschaften 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 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Produktumfang						
A. Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12.	64	45	98	53	45	53
B. Anzahl Amtspflegschaften zum 31.12.	35	50	53	3	50	3
C. Anzahl Beistandschaften zum 31.12.	730	700	719	19	700	19
E. Anzahl Beurkundungen insgesamt	631	620	680	60	620	60
Anzahl ges. Vormundschaften zum 31.12.	4	5	4	-1	5	-1
Anzahl Vaterschaftsfeststellungen	257	250	289	39	250	39
Anzahl Sorgeerklärungen	209	250	240	-10	250	-10
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	0,1	0	0,63	0,63	0	0,63
Zuschuss je Einwohner	6,66 EUR	6,26 EUR	6,92 EUR	0,66 EUR	6,26 EUR	0,66 EUR
freiwillige Vaterschaftsfeststellungen	257	250	289	39	250	39
Anzahl der Beurkundungen die nicht innerhalb der Dreiwochenfrist erledigt wurden	0	0	0		0	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307,62	0,00	460,18	460,18	0,00	460,18
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,75	0,00	0,00		0,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,52	0,00	47,52	47,52	0,00	47,52

7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,70	0,00	2.706,56	2.706,56	0,00	2.706,56
10	= Ordentliche Erträge	495,59	0,00	3.214,26	3.214,26	0,00	3.214,26
11	- Personalaufwendungen	442.341,58	396.325,88	447.310,95	50.985,07	396.325,88	50.985,07
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574,14	2.100,00	53.338,67	51.238,67	2.100,00	51.238,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	662,24	2.310,18	841,39	-1.468,79	2.310,18	-1.468,79
15	- Transferaufwendungen	40.274,52	56.700,00	0,00	-56.700,00	56.700,00	-56.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.528,13	2.250,00	9.872,49	7.622,49	2.250,00	7.622,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	488.380,61	459.686,06	511.363,50	51.677,44	459.686,06	51.677,44
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-487.885,02	-459.686,06	-508.149,24	-48.463,18	-459.686,06	-48.463,18
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-487.885,02	-459.686,06	-508.149,24	-48.463,18	-459.686,06	-48.463,18
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-487.885,02	-459.686,06	-508.149,24	-48.463,18	-459.686,06	-48.463,18
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.393,97	63.921,18	63.896,88	-24,30	63.921,18	-24,30
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-552.278,99	-523.607,24	-572.046,12	-48.438,88	-523.607,24	-48.438,88

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33,56	0,00	0,00		0,00	
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	33,56	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	543,66	0,00	1.817,25	1.817,25	0,00	1.817,25
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	543,66	0,00	1.817,25	1.817,25	0,00	1.817,25
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-510,10	0,00	-1.817,25	-1.817,25	0,00	-1.817,25

Kennzahlen

Anzahl best./ges. Vormundschaften zum 31.12.

Abweichung + 53

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

Anzahl Beurkundungen insgesamt

Abweichung + 60

Die Fallzahlen sind gestiegen.

Anzahl Vaterschaftsfeststellungen insgesamt

Abweichung + 39

Die Fallzahlen sind gestiegen.

Deckungsgrad

Abweichung + 0,63

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

Zuschuss je Einwohner

Abweichung + 0,66

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

Ergebnisplan

Verschlechterung: 48 TEUR

- Mehrerträge: 3.214 Euro
- Mehraufwendungen: 51.677 Euro

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 51 TEUR

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

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Mehraufwendungen 51 TEUR

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit wurden hier gebucht, während der Ansatz bei der folgenden Aufwandsart Nr. 15 eingeplant worden war.

15 – Transferaufwendungen

Minderaufwendungen 57 TEUR

Die hier fehlenden Aufwendungen für die Personalkostenerstattung an den Kreis Steinfurt wurden in der Aufwandsart Nr. 13 gebucht.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 8 TEUR

In dieser Kostenart wurden u. a. die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Beiträge zu Berufsverbänden, Bücher, Zeitschriften, Porto und Postgebühren gebucht. Je Produkt, der Anzahl der Fachkräfte in den Arbeitsbereichen und

der Anzahl von neu eingestellten KollegInnen schwanken jährlich die Aufwendungen. Aufgrund der hohen Anzahl der Fachkräfte und bspw. des erforderlichen Weiterbildungsaufwandes stellte sich in 2015 ein höherer Bedarf dar.

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

Produktdefinition

Kurzbeschreibung: - Bereitstellung erforderlicher Angebote zur Förderung der Entwicklung von jungen Menschen - Beteiligung der jungen Menschen bei der Entwicklung der Angebote
Verantwortlich: 2, Annette Wiggers,
Auftragsgrundlagen: SGB VIII; KJFöG NRW; Richtlinien Jugendarbeit; Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses
Ziele: A. Es sind 10 dezentrale Standorte für die offene Jugendarbeit vorhanden. B. Kinder und Jugendliche werden beteiligt. C. Die Eigenverantwortlichkeit der Jugendverbände/Jugendgruppen/Initiativen werden gestärkt. D. Angebote in den Bereichen Jugendberufshilfe, Jugendarbeit, Jugendbildung und internationale Jugendarbeit werden gefördert. E. Durch Präventionsmaßnahmen im Bereich des erzieherischen und gesetzlichen Jugendschutzes werden für junge Menschen entwicklungsfördernde Lebensbedingungen geschaffen. F. Sozial benachteiligte Gruppen werden integriert.
Zielgruppen: Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis 27 Jahre Fachausschuss: Jugendhilfeausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Produktumfang						
A. Offene Jugendarbeit						
- Anzahl der Einrichtungen der offenen Jugendarbeit	10	9	10	1	9	1
- Anzahl der päd. MitarbeiterInnen	12,5	12,5	11,5	-1	12,5	-1
- Anzahl der Öffnungszeiten pro MitarbeiterIn	20	20	20		20	
B. Beteiligung von Kindern und Jugendlichen						
- Anzahl der Projekte	5	12	8	-4	12	-4
- Anzahl TeilnehmerInnen	500	1.000	900	-100	1.000	-100
C.D. Beihilfen nach Richtlinien						
- Anzahl geförderter Fahrten	52	70	41	-29	70	-29
- Anzahl Schulungen	32	50	49	-1	50	-1
- Anzahl Stadtranderholungen	6	10	4	-6	10	-6
- Anzahl Internationaler Jugendaustausch	2	5	4	-1	5	-1
- Anzahl geförderter Projekte	4	20	2	-18	20	-18
- Anzahl geförderter Investitionen	3	5	2	-3	5	-3
- Anzahl geförderter Anschaffungen	5	25	15	-10	25	-10
C.D. Kinderferienparadies						
- Anzahl TeilnehmerInnen	3.000	3.000	2.848	-152	3.000	-152
C. D. Kinderkultur						
- durchschnittl. Anzahl Besucher pro Veranstaltung	135	150	140	-10	150	-10
C.D. Kinderferienparadies						
- Anzahl Programmtage	46	40	44	4	40	4
- Anzahl der Angebote	278	250	356	106	250	106
- Anzahl der mitwirkenden Vereine	28	35	25	-10	35	-10
C. D. Kinderkultur						
- Anzahl Veranstaltungen	13	10	12	2	10	2
- Anzahl Besucher	1.620	1.500	1.680	180	1.500	180
E. Jugendschutz						
- Anzahl Projekte		25	33	8	25	8
- Anzahl TeilnehmerInnen	1.485	1.100	1.105	5	1.100	5
Spitzenkennzahl						
Ausgaben/Einwohner im Alter von 0 - 27	56,64 EUR	55,70 EUR	56,28 EUR	0,58 EUR	55,70 EUR	0,58 EUR
Ausgaben/Einwohner	17,31 EUR	16,41 EUR	17,35 EUR	0,94 EUR	16,41 EUR	0,94 EUR
Deckungsgrad	0,67	1,13	0,91	-0,22	1,13	-0,22
Zuschuss je Einwohner	17,21 EUR	17,82 EUR	17,19 EUR	-0,63 EUR	17,82 EUR	-0,63 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	801,00	0,00	2.247,44	2.247,44	0,00	2.247,44
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.627,50	15.000,00	9.328,00	-5.672,00	15.000,00	-5.672,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,75	0,00	0,00		0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,94	0,00	2,21	2,21	0,00	2,21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,70	0,00	6,11	6,11	0,00	6,11
10	= Ordentliche Erträge	8.481,89	15.000,00	11.583,76	-3.416,24	15.000,00	-3.416,24
11	- Personalaufwendungen	176.654,95	182.587,30	188.310,00	5.722,70	182.587,30	5.722,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.975,12	30.200,00	33.148,49	2.948,49	30.200,00	2.948,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.827,87	1.388,96	3.297,54	1.908,58	1.388,96	1.908,58
15	- Transferaufwendungen	1.049.163,62	1.102.389,00	1.038.720,94	-63.668,06	1.102.389,00	-63.668,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.281,32	7.673,00	11.155,60	3.482,60	7.673,00	3.482,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.269.902,88	1.324.238,26	1.274.632,57	-49.605,69	1.324.238,26	-49.605,69
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.261.420,99	-1.309.238,26	-1.263.048,81	46.189,45	-1.309.238,26	46.189,45
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.261.420,99	-1.309.238,26	-1.263.048,81	46.189,45	-1.309.238,26	46.189,45
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.261.420,99	-1.309.238,26	-1.263.048,81	46.189,45	-1.309.238,26	46.189,45
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.728,34	49.919,90	49.895,60	-24,30	49.919,90	-24,30
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.311.149,33	-1.359.158,16	-1.312.944,41	46.213,75	-1.359.158,16	46.213,75

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33,56	0,00	0,00		0,00	
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	33,56	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.037,04	1.440,00	3.531,09	2.091,09	1.440,00	2.091,09
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.037,04	1.440,00	3.531,09	2.091,09	1.440,00	2.091,09
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-1.003,48	-1.440,00	-3.531,09	-2.091,09	-1.440,00	-2.091,09

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung – 0,22

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

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 0,63

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

Ergebnisplan

Verbesserung: 46 TEUR

- Mindererträge: 3.416 Euro
- Minderaufwendungen: 49.605 Euro

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge 6 TEUR

Der Planansatz der Einnahmen konnte nicht erreicht werden, da im Jahr 2015 weniger Veranstaltungen angeboten und durchgeführt worden sind.

15 – Transferaufwendungen

Minderaufwendungen 64 TEUR

Die Zuweisungen und Zuschüsse in der Kinder- und Jugendarbeit werden nicht in voller Höhe des Ansatzes benötigt.

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

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Produktumfang						
Anzahl Spielplätze lt. B - Plan	131	131	131		131	
Anzahl ausgebauter Spielplätze	126	128	128		128	
Anzahl Spielgeräte	1.224	1.187	1.199	12	1.187	12
Spielplatzflächen in qm	210.014	210.014	212.244	2.230	210.014	2.230
Spitzenkennzahl						
Materialaufwand Unterhaltung pro Spielplatz	156,10 EUR	600,00 EUR	199,25 EUR	-400,75 EUR	600,00 EUR	-400,75 EUR
Deckungsgrad	5,79	2,98	8,61	5,63	2,98	5,63
Zuschuss je Einwohner	6,05 EUR	6,82 EUR	6,34 EUR	-0,48 EUR	6,82 EUR	-0,48 EUR

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.622,60	15.361,00	24.885,85	9.524,85	15.361,00	9.524,85
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.654,01	0,00	8.608,57	8.608,57	0,00	8.608,57
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,10	0,00	10.419,72	10.419,72	0,00	10.419,72
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,90	0,00	1,88	1,88	0,00	1,88
10 = Ordentliche Erträge	27.278,86	15.361,00	43.916,02	28.555,02	15.361,00	28.555,02
11 - Personalaufwendungen	19.160,69	14.096,05	16.966,89	2.870,84	14.096,05	2.870,84
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.205,56	408.300,00	386.054,22	-22.245,78	408.300,00	-22.245,78
14 - Bilanzielle Abschreibungen	108.229,91	90.629,99	104.854,95	14.224,96	90.629,99	14.224,96
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.281,33	3.250,00	2.836,02	-413,98	3.250,00	-413,98
17 = Ordentliche Aufwendungen	485.877,49	516.276,04	510.712,08	-5.563,96	516.276,04	-5.563,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-458.598,63	-500.915,04	-466.796,06	34.118,98	-500.915,04	34.118,98
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-458.598,63	-500.915,04	-466.796,06	34.118,98	-500.915,04	34.118,98
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)	-458.598,63	-500.915,04	-466.796,06	34.118,98	-500.915,04	34.118,98
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.280,76	21.554,64	21.548,56	-6,08	21.554,64	-6,08
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-482.879,39	-522.469,68	-488.344,62	34.125,06	-522.469,68	34.125,06

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11,19	0,00	0,00		0,00	
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	840,00	0,00	0,00		0,00	
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	851,19	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	für Baumaßnahmen	109.190,78	138.396,00	70.676,57	-67.719,43	138.396,00	-67.719,43
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	136,55	0,00	2.433,61	2.433,61	0,00	2.433,61
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	109.327,33	138.396,00	73.110,18	-65.285,82	138.396,00	-65.285,82
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-108.476,14	-138.396,00	-73.110,18	65.285,82	-138.396,00	65.285,82

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2105-08	Einrichtung KSP	-55.344,96	-138.396,00	-19.025,65	119.370,35	-138.396,00	119.370,35
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.344,96	138.396,00	19.025,65	-119.370,35	138.396,00	-119.370,35

Produkt 2105 – Öffentliche Spielplätze

Kennzahlen

Deckungsgrad

Abweichung + 5,63

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

Zuschuss je Einwohner

Abweichung – 0,48

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

Ergebnisplan

Verbesserung: 34 TEUR

- Mehrerträge: 28.555 Euro
- Minderaufwendungen: 5.564 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 10 TEUR

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

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 10 TEUR

Die Firma Wintering hat während der Endabwicklung eines Auftrages Konkurs angemeldet. Zur Abwicklung des Schadens hat die GVV eine Zahlung über 8.904 Euro geleistet.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 22 TEUR

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

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 14 TEUR

Nach Fertigstellung verschiedener Spielplätze erhöht sich der jährliche Abschreibungsaufwand um 14 TEUR.

Finanzplan

Verbesserung: 65 TEUR

- Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen: 0 Euro
- Minderauszahlungen: 65.286 Euro

25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Minderauszahlungen 68 TEUR

Im Haushaltsjahr 2015 wurden die finanziellen Mittel für den Neubau, Ausbau und Ausstattung/Investitionen von Spielplätzen (Budget 2105) nur für solche Spielplätze eingesetzt, bei denen im Bereich der Verkehrssicherungspflicht Handlungsbedarf unbedingt notwendig war.

Zwei gesonderte durch den Jugendhilfeausschuss beschlossene Renovierungsmaßnahmen wurden durchgeführt. Die restlichen Haushaltsmittel wurden eingespart. Hintergrund/politischer Beschluss: „10 Millionen in 10 Jahren“.