

Die Bürgermeisterin

Finanzbericht I / 2018 für den Fachbereich Jugend, Schule und Sport
 - Zum Stand der Haushaltsführung am 31.05.2018
 - Prognose zum 31.12.2018

Beratungsfolge:

Jugendhilfeausschuss
Berichterstattung

13.09.2018 (Kenntnisnahme, öffentlich)
Dez. III, Herr Benien

Sachdarstellung/Begründung:

1. Allgemeines

Der vorliegende Bericht umfasst Daten zur Gesamtentwicklung der Finanzen für den Fachbereich zum Stichtag 31.05.2018 und erläutert tatsächliche bzw. zu erwartende Abweichungen vom beschlossenen Haushalt zum Ende des Haushaltsjahres.

Die Werte beziehen sich immer auf das Budget ohne Personalkosten und ohne Abschreibung des Gebäudeservice. Aufwendungen für den ASG sind enthalten.

Im Ansatz stehen für die Aufgaben des Fachbereiches Jugend, Schule und Sport Mittel in Höhe von 26.032.355 € zur Verfügung (Aufwendungen: 46.121.294 €, Erträge: 20.088.939 €).

2. Finanzstatus I / 2018 zum 31.05.2018 für den Fachbereich 5

Finanzbericht I zum 31.05.2018					
Gesamtergebnis des Budgets FB 5 <small>Ohne PK und sonstige nicht budgetwirksame Erträge und Aufwendungen</small>	Ergebnis 2017	Ansatz 2018 + HR Vorjahre	Jahresabschluss Prognose	%	Abweichung Prognose zum Ansatz
Erträge	19.650.193 €	20.088.938 €	22.468.715 €	111,85 %	2.379.776 €
Aufwendungen	44.123.868 €	46.121.294 €	47.440.867 €	102,86 %	-1.319.572 €
Überdeckung "+" Unterdeckung "-"	-24.473.675 €	-26.032.356 €	-24.972.152 €	95,93 %	1.060.204 €

3. Finanzstatus I / 2018 zum 31.05.2018 des Jugendamtes

Der Finanzstatus für die Aufgabenbereiche des Jugendamtes ergibt sich aus der folgenden Tabelle:

Finanzbericht I zum 31.05.2018					
Gesamtergebnis des Budgets T 51 + T 53 ohne PK und sonst. budget- unwirksame Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018 + HR Vorjahre	Jahresabschluss Prognose	%	Abweichung Prognose zum Ansatz
Erträge	16.755.515 €	17.152.366 €	19.008.269 €	110,82%	1.855.903 €
Aufwendungen	36.862.622 €	37.948.227 €	39.259.842 €	103,46%	-1.311.615 €
Überdeckung "+" Unterdeckung "-"	-20.107.107 €	-20.795.861 €	-20.251.573 €	97,38%	544.288 €

In der Prognose ergibt sich für den Aufgabenbereich des Jugendamtes im Haushaltsjahr 2018 ein positiver Saldo in Höhe von 544.288 € gegenüber den Ansätzen.

4. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Ansatz

Die wesentlichen Abweichungen der Prognose zum 31.12.2018 gegenüber den Ansätzen sind in der folgenden Tabelle erläutert. (Beträge mit einem „+“ stellen eine Haushaltsverbesserung und solche mit einem „-“ eine Haushaltsverschlechterung dar).

Produkt	Ertrag in €	Aufwand in €	Anmerkungen
Produkt 05.01.01 Unterhaltsvorschuss			Hochrechnungen
Leistungen von Unterhaltsverpflichteten	-19.236 €		Aufgrund der
Erstattungen nach UVG	-213.338 €		tatsächlichen
Leistungen nach UVG		+ 305.484 €	Antragstellung

Produkt	Ertrag in €	Aufwand in €	Anmerkungen
<p>Produkt 06 01 01</p> <p>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege</p> <p>Betriebskostenzuschuss des Landes</p> <p>Rückzahlung Aufwand Vorjahre</p> <p>Zuschuss zu Trägeranteilen</p> <p>Zuschuss zu den Betriebskosten</p> <p>Rückzahlung von Ertrag aus Vorjahren</p>	<p>+ 1.693.995 €</p> <p>+ 177.431 €</p>	<p>+75.262 €</p> <p>-1.623.761 €</p> <p>-89.895 €</p>	<p>Rettungspaket und Nachmeldung von Kindern mit bes. Förderbedarf</p> <p>Spitzabrechnung der Betriebskostenzuschüsse für vergangene Jahre</p> <p>Inbetriebnahme Kita Quadenweg erst ab 1/2019</p> <p>Rettungspaket und Nachmeldung von Kindern mit bes. Förderbedarf</p> <p>Spitzabrechnung der Betriebskostenzuschüsse für vergangene Jahre</p>
<p>Produkt 06.02.01</p> <p>Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Familienfreizeiten</p> <p>Landeszuschuss für offene Formen der Jugendarbeit</p> <p>BKZ für Einrichtungen der offenen Jugendarbeit</p> <p>Zuschüsse für Kindererholung Dritter</p>	<p>+ 16.510 €</p>	<p>-16.510 €</p> <p>+ 17.000 €</p>	<p>Erhöhung Ansatz Landesjugendplan</p> <p>Weiterleitung erhöhte Auszahlung Landesjugendamt</p> <p>Minderaufwendungen aufgrund geringeren Antragsvolumens</p>

Produkt	Ertrag in €	Aufwand in €	Anmerkungen
Produkt 06.03.04 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung		+ 202.332 €	Minderaufwand bei den Erziehungsbeistandschaften, den Unterbringungen in einer Tagesgruppe und den ambulanten Erziehungshilfen für junge Volljährige
Produkt 06.03.05 Familienersetzende Hilfen zur Erziehung	+ 105.400 €		Mehrertrag, da die Verwaltungskostenpauschale für die unbegleiteten Minderjährigen bzw. Volljährigen Ausländern ab 2018 aus haushalterischen Gründen beim FB 5 vereinnahmt wird.
		+ 9.171 €	Minderaufwand bei den Unterbringungen in Mutter- und Kind-Einrichtungen
		+ 183.500 €	Minderaufwand im Bereich der Vollzeitpflege Minderjährige
		- 369.211 €	Mehraufwand bei der Heimerziehung Minderjährige
		+ 232.781 €	Minderaufwand im Bereich der Unterbringungen von unbegleiteten Minderjährigen bzw. Volljährigen Ausländern
		- 123.564 €	Mehraufwand bei den Inobhutnahmen
		- 10.700 €	Mehraufwand bei den Kostenerstattungen an andere Jugendämter für Volljährige in Heim- und Vollzeitpflege
		- 192.998 €	Mehraufwand bei den Kostenerstattungen an andere Jugendämter für Minderjährige in Heim- und Vollzeitpflege
		+ 25.389 €	Minderaufwand bei den intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuungen

Produkt	Ertrag in €	Aufwand in €	Anmerkungen
Produkt 06.03.06 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige	+ 78.719 €	 - 165.950 € + 213.965 €	Mehrertrag bei den Kostenerstattungen aufgrund eines Zuständigkeitswechsels (Wegzug) Mehraufwand bei den ambulanten Eingliederungshilfen Minderaufwand bei den stationären Eingliederungshilfen

In weiteren Produkten sind lediglich geringfügige Veränderungen gegenüber der ursprünglichen Planung zu verzeichnen.

5. Ergebnis

Innerhalb des Fachbereiches Jugend, Schule und Sport schließt das die Aufgaben der Jugendhilfe umfassende Budget zum Stand 31.05.2018 mit einem Minderbedarf von 544.288 € ab.