

Die Bürgermeisterin

**Finanzbericht II /2019 für den Fachbereich Jugend, Schule und Sport
- zum Stand der Haushaltsführung am 30.09.2019
Prognose zum 31.12.2019**

Beratungsfolge:

**Jugendhilfeausschuss
Berichterstattung**

**19.11.2019 (Kenntnisnahme, öffentlich)
Dez. III, Herr Benien**

Sachdarstellung/Begründung zur Kenntnis:

1. Allgemeines

Der vorliegende Bericht umfasst Daten zur Gesamtentwicklung der Finanzen für den Fachbereich zum Stichtag 30.09.2019 und erläutert tatsächliche bzw. zu erwartende Abweichungen vom beschlossenen Haushalt zum Ende des Haushaltsjahres.

Die Werte beziehen sich auf das Budget ohne Personalkosten und ohne Abschreibungen des Gebäudeservice.

Im Ansatz stehen für die Aufgaben des Fachbereiches Mittel in Höhe von 32.615.654 € zur Verfügung (Aufwendungen: 52.484.971 €, Erträge 19.869.317 €)

2. Finanzstatus II / 2019 zum 30.09.2019 für den Fachbereich 5

Finanzbericht II / 2019 zum 30.09.2019					
Gesamtergebnis des Budgets FB 5 <small>ohne PK und sonstige nicht budgetwirksame Erträge und Aufwendungen</small>	Ergebnis 2018	Ansatz 2019 + HR Vorjahre	Jahresabschluss Prognose	Anteil %	Abweichung Prognose zum Ansatz
Erträge	22.683.701 €	19.869.317 €	21.553.948 €	108,48%	1.684.631 €
Aufwendungen	46.866.469 €	52.484.971 €	53.151.915 €	101,67%	-874.581 €
Überdeckung „+“ Unterdeckung „-“	-24.182.768 €	-32.615.654 €	-31.597.967 €	97,50%	810.050 €

3. Finanzstatus II / 2019 zum 30.09.2019 für das Jugendamt

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

Finanzbericht II / 2019 zum 30.09.2019					
Gesamtergebnis des Budgets T 51 und T 53 <small>ohne PK und sonstige nicht budgetwirksame Erträge und Aufwendungen</small>	Ergebnis 2018	Ansatz 2019 + HR Vorjahre	Jahresabschluss Prognose	Anteil %	Abweichung Prognose zum Ansatz
Erträge	18.947.620 €	16.909.065 €	18.611.624 €	110,07%	1.702.559 €
Aufwendungen	39.675.427 €	39.307.953 €	40.579.432 €	103,23%	-1.271.479 €
Überdeckung „+“ Unterdeckung „-“	-20.727.807 €	-22.398.888 €	-21.967.808 €	98,08%	431.080 €

In der Prognose ergibt sich für den Aufgabenbereich des Jugendamtes im Haushaltsjahr 2019 ein positiver Saldo in Höhe von 431.080 € gegenüber den Ansätzen.

4. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Ansatz

Die wesentlichen Abweichungen der Prognose zum 31.12.2019 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 05.05.01 Unterhaltsvorschuss	+180.562 €	-230.000 €	Tatsächliche Fallzahlenentwicklung
Produkt 06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege	+1.099.040 €		Zuschuss vom Land (U-6 Ausbau) Landesmittel für die GTP Martini, Kita Forstamt und Kita Regenbogenhaus erst in 2019 ausgezahlt
	-61.000 €		Betriebskostenzuschuss Spätere Inbetriebnahme 4. Grup. Kartäuserweg
	+120.000 €		Mehrertrag Elternbeiträge
		-73.718 €	Betriebskostenzuschuss Nachmeldung von Kindern mit besonderem Förderbedarf

Produkt	Ertrag in €	Aufwand in €	Anmerkungen
		-85.000 €	Auszahlungen für Kinder in Tagespflege Fallentwicklung hinter Prognose zurückgeblieben
Produkt 06.02.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Familienfreizeiten	+26.113 €	-8.120 €	Ergebnisse bei Abschluss der Maßnahmen durch Mehreinnahmen und geringere Kosten
Produkt 06.03.04 Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung		-66.709 €	Mehraufwand bei den sozialpädagogischen und unterstützenden Familienhilfen und den Hilfen gem. § 27 Abs. 3 SGB VIII
Produkt 06.03.05 Familienersetzende Hilfen zur Erziehung	+279.158 €	<p>-68.498 €</p> <p>-244.672 €</p> <p>-60.918 €</p>	<p>Der Mehrertrag resultiert aus höheren Erstattungen von sonstigen Trägern der Jugendhilfe für Minderjährige in Heim- und Familienpflege</p> <p>Mehraufwand bei den Unterbringungen in Mutter- und Kind-Einrichtungen</p> <p>Mehraufwand im Bereich der Vollzeitpflege Minderjährige</p> <p>Mehraufwand bei der Heimerziehung Minderjährige</p>

Produkt	Ertrag in €	Aufwand in €	Anmerkungen
Noch 06.03.05		+38.248 € -97.384 € +257.020 € -148.313 € +9.997 € -512.998 € +115.362 €	Minderaufwand im Bereich der Vollzeitpflege Volljährige Mehraufwand im Bereich der Heimerziehung Volljährige Minderaufwand im Bereich der Unterbringungen von unbegleiteten Minderjährigen bzw. volljährigen Ausländern Mehraufwand bei den Inobhutnahmen Minderaufwand bei den Kostenerstattungen an andere Jugendämter für Volljährige in Heim- und Vollzeitpflege Mehraufwand bei den Kostenerstattungen an andere Jugendämter für Minderjährige in Heim- und Vollzeitpflege Minderaufwand bei den intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuungen
Produkt 06.03.06 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige	-38.182 €	+201.726 € -360.378 €	Minderertrag aufgrund der Beendigung eines Kostenerstattungsfalls Minderaufwand bei den ambulanten Eingliederungshilfen Mehraufwand 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 31.12.2019 mit einem Minderbedarf von 431.080 € ab.