Produktbeschreibung: Tageseinrichtungen für Kinder		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	61	Kindertagesbetreuung
Produkte	147	Tageseinrichtungen für Kinder
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 510/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Weltgen, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Die Einrichtungen, die über das KiBiz und das SGB VIII gefördert werden, dienen der Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern. Sie sollen die Familien entlasten und in ihrer Erziehungsaufgabe unterstützen. Ganztägige Angebote helfen Eltern besonders dabei, Familie und Beruf zu vereinbaren. Die Leistung wird von der Stadt Hennef und von freien Trägern (Kirchen, Verbände, Vereine usw.) angeboten. Die Einrichtungen gehören zum gesamtgesellschaftlichen Bildungssystem und stellen die erste institutionelle Bildungsinstanz dar.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Planung von Tageseinrichtungen für Kinder - Förderung der Bau-, Einrichtungs- und Betriebskosten von Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft von Kirchen, Kommunen, finanzschwachen Vereinen und Elterninitiativen (einschl. Widerspruchs- und Klageverfahren) - Erhebung und Einzug der Elternbeiträge - Schutz von Kindern in Einrichtungen - Beratung von Trägern, Personal der Kindertageseinrichtungen, Eltern 	
Zugeordnete Kostenträger	14701054	Vorkostenträger
	14701055	Städtische Tageseinrichtungen
	14701056	Tageseinrichtungen freier Träger
	15501144	Vorkostenträger
	15501145	Städtische Tageseinrichtungen
	15501146	Tageseinrichtungen freier Träger
Zielgruppe		
Auftragsgrundlage	§§ 22, 22a, 24, 25, 26, 45, 46, 87a Abs.3, 90 SGB VIII, KiBiz, Verordnungen, Erlasse und Richtlinien der Ministerien, Elternbeitragsatzung der Stadt Hennef	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sicherstellung des Rechtsanspruchs gem. § 24 SGB VIII auf Förderung in Tageseinrichtungen für Kinder, weiterer bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesbetreuung.	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Tageseinrichtungen für Kinder						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	12.575.630	13.157.262	13.381.481	13.666.186	13.867.232	14.103.624
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-20.856.793	-21.406.042	-22.134.859	-22.678.156	-23.119.160	-23.497.467
Teilergebnis ¹	-8.281.163	-8.248.780	-8.753.378	-9.011.970	-9.251.928	-9.393.843
vollzeitverrechnete Stellenanteile						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	3,86	7,32	4,59	4,59	4,59	4,59
Beschäftigte	145,60	182,60	186,35	186,35	186,35	186,35
Leistungskennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Kindertagesplätze Ü3	1.446	1.486	1.486	1.486	1.486	1.486
Anzahl der Kindertagesplätze U3	361	394	394	394	394	394
Anzahl der Hortplätze	1.807	1.820	1.880	1.880	1.880	1.880
Anmerkung: Die Plätze sind nach Kindergartenjahr und nicht nach Kalenderjahr berechnet. Anzahl der Plätze 2021 entspricht der Anzahl an Plätzen im Kindergartenjahr 2021/2022.						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Kindertagesplatz (€)	-11.542,22	-11.761,56	-11.773,86	-12.062,85	-12.297,43	-12.498,65
Ertrag je Kindertagesplatz (€)	7.084,37	7.229,26	7.117,81	7.269,25	7.376,19	7.501,93
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Kindertagesplatz (€)	-4.457,85	-4.532,30	-4.656,05	-4.793,60	-4.921,24	-4.996,73
Kennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	61,38	61,47	60,45	60,26	59,98	60,02
Personalaufwandsintensität (%)	37,14	39,96	41,16	41,47	41,64	41,68
Aufwand je Einwohner (€)	-440,02	-451,60	-466,98	-478,44	-487,75	-495,73
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-169,94	-174,02	-184,67	-190,13	-195,19	-198,18

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 61 Kindertagesbetreuung
Produkte 147 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.721.915,41	10.402.821,00	10.849.802,00	11.059.587,00	11.273.566,00	11.491.825,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	10.689.862,72	10.374.424,00	10.818.000,00	11.027.785,00	11.241.764,00	11.460.023,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	31.802,69	28.397,00	31.802,00	31.802,00	31.802,00	31.802,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.358.962,61	2.126.630,00	1.935.278,00	1.989.465,00	1.989.465,00	2.031.245,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	1.358.962,61	2.126.630,00	1.935.278,00	1.989.465,00	1.989.465,00	2.031.245,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.547,70	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.547,70	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	48.956,01	11.340,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	34.286,01	11.340,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	14.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.248,56	113.521,00	86.251,00	106.984,00	94.051,00	70.404,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög.)	1.638,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	3.084,42	3.281,00	3.085,00	3.085,00	3.085,00	3.085,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	1.534,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	43.532,00	17.407,00	17.407,00	17.407,00	17.407,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	44.154,00	49.615,00	49.615,00	49.615,00	49.615,00
458204	Ertr. a.d. Auflös. Beihilferückstellungen	5.674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	22.031,00	16.144,00	35.919,00	20.953,00	0,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	17.732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	1.983,92	523,00	0,00	958,00	2.991,00	297,00
459102	Versicherungserträge	26.947,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	86.654,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.575.630,29	13.157.262,00	13.381.481,00	13.666.186,00	13.867.232,00	14.103.624,00
11	- Personalaufwendungen	-7.745.509,74	-8.553.472,00	-9.110.866,00	-9.403.921,00	-9.626.384,00	-9.792.634,00
501101	Beamtenbezüge	-248.606,16	-240.787,00	-187.804,00	-194.909,00	-199.822,00	-202.972,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-5.361.902,40	-5.825.177,00	-6.418.734,00	-6.626.640,00	-6.783.305,00	-6.898.850,00
501202	Dienstaufwend. f. tarif. Beschäftigte (Reinigung)	29.949,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-36.720,56	-93.498,00	908,00	869,00	869,00	900,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-276.333,94	-448.396,00	-425.431,00	-437.436,00	-447.246,00	-455.306,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-413.811,32	-450.797,00	-499.652,00	-515.670,00	-527.811,00	-536.841,00
502202	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Reinigung)	2.274,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
502203	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Hausmeister)	-2.876,48	-7.247,00	88,00	85,00	85,00	87,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	-20.661,70	-34.756,00	-32.977,00	-33.907,00	-34.667,00	-35.290,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-1.132.086,44	-1.124.075,00	-1.227.142,00	-1.268.378,00	-1.298.808,00	-1.320.561,00
503202	SV tariflich Beschäftigte (Reinigung)	6.143,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-7.814,83	-18.070,00	257,00	246,00	246,00	255,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	-63.146,74	-86.658,00	-81.555,00	-83.935,00	-85.841,00	-87.369,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-62.331,54	-67.831,00	-56.537,00	-60.680,00	-65.242,00	-70.264,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-15.579,64	-22.485,00	-17.896,00	-19.206,00	-20.626,00	-22.191,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-83.059,73	-61.481,00	-103.595,00	-103.595,00	-103.595,00	-103.595,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-45.466,41	-38.735,00	-57.233,00	-57.233,00	-57.233,00	-57.233,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.890,06	-3.815,00	-3.563,00	-3.532,00	-3.388,00	-3.404,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-9.589,18	-29.664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-399.809,57	-502.642,00	-446.273,00	-443.010,00	-443.707,00	-445.405,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-67.111,85	-97.017,00	-79.253,00	-79.950,00	-80.647,00	-82.345,00
524105	Reinigung	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-30.761,47	-27.800,00	-27.800,00	-27.800,00	-27.800,00	-27.800,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-17.131,20	-18.300,00	-17.580,00	-13.620,00	-13.620,00	-13.620,00
525505	Unterhaltung d.sonstigen bewegl. Vermögens Ausland	-20,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-284.784,60	-359.325,00	-321.440,00	-321.440,00	-321.440,00	-321.440,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-109.047,37	-104.736,00	-109.046,00	-109.046,00	-109.046,00	-109.046,00
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/ Sonderaufbauten	-262,15	-385,00	-262,00	-262,00	-262,00	-262,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-36.348,94	-37.496,00	-36.350,00	-36.350,00	-36.350,00	-36.350,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-72.435,11	-66.436,00	-72.434,00	-72.434,00	-72.434,00	-72.434,00
571111	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	-1,17	-419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-11.468.804,62	-11.123.258,00	-11.215.000,00	-11.448.224,00	-11.686.113,00	-11.928.758,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-11.462.871,95	-11.073.258,00	-11.200.000,00	-11.433.224,00	-11.671.113,00	-11.913.758,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-2.888,67	-40.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-3.044,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-290.830,10	-262.207,00	-239.099,00	-235.009,00	-235.009,00	-235.009,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-17.534,27	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	0,00	-31.618,00	-31.618,00	-31.618,00	-31.618,00	-31.618,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-7.453,42	-7.462,17	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
543102	Verbrauchsmittel	-51.107,40	-104.771,92	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-42.361,52	-62.413,00	-45.000,00	-40.910,00	-40.910,00	-40.910,00
544601	Versicherungen	-15.003,96	-17.481,00	-17.481,00	-17.481,00	-17.481,00	-17.481,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-151.226,06	-960,91	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-3.178,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-2.965,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.014.001,40	-20.546.315,00	-21.120.284,00	-21.639.210,00	-22.100.259,00	-22.510.852,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.438.371,11	-7.389.053,00	-7.738.803,00	-7.973.024,00	-8.233.027,00	-8.407.228,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.438.371,11	-7.389.053,00	-7.738.803,00	-7.973.024,00	-8.233.027,00	-8.407.228,00
23	+ außerordentliche Erträge	225.820,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	225.820,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	225.820,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-7.212.550,57	-7.389.053,00	-7.738.803,00	-7.973.024,00	-8.233.027,00	-8.407.228,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-842.791,62	-859.727,00	-1.014.575,00	-1.038.946,00	-1.018.901,00	-986.615,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-163.056,29	-172.829,00	-232.999,00	-241.820,00	-248.825,00	-250.239,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-679.735,33	-686.898,00	-781.576,00	-797.126,00	-770.076,00	-736.376,00
29	= Teilergebnis	-8.055.342,19	-8.248.780,00	-8.753.378,00	-9.011.970,00	-9.251.928,00	-9.393.843,00

Produkt 147 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Auf dem Konto werden die Zuweisungen des Landes nach dem Kinderbildungsgesetz für die Finanzierung von Kindertageseinrichtungen verbucht. Im Einzelnen setzt sich der Betrag zusammen aus:

- Landeszuschuss nach § 38 KiBiz i. V. m. §§ 36, 41 KiBiz (Kindpauschalen incl. Planungsgarantie)
- Landeszuschuss nach § 38 Absatz 4 i. V. m. 34 KiBiz (Mieten)
- Landeszuschuss nach § 38 Absatz 4 i. V. m. 35 KiBiz (eingruppige Einrichtungen/Waldkindergärten)
- Landeszuschuss nach § 43 KiBiz (Familienzentren)
- Landeszuschuss nach § 45 KiBiz (plusKITA)
- Landeszuschuss nach § 45 KiBiz (zusätzlicher Sprachförderbedarf)
- Landeszuschuss nach § 46 KiBiz (Qualifizierung)
- Landeszuschuss nach § 47 KiBiz (Fachberatung)
- Landeszuschuss nach § 50 Absatz 2 KiBiz (Ausgleich Elternbeitragsbefreiung)
- Förderung der Inklusion in Kindertageseinrichtungen (Basisleistungen, Kita-Assistenz)

Die Ansätze wurden basierend auf dem Förderbescheid für das Kindergartenjahr 2022/2023 und der zu erwartenden Entwicklung aufgrund des Ausbaus der Struktur der Kindertageseinrichtungen kalkuliert.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Die Eltern zahlen entsprechend ihres Einkommens einen Beitrag zu den Kosten der Kindertageseinrichtungen entsprechend der Elternbeitragsatzung der Stadt Hennef. Der Ansatz wird entsprechend der Jahresergebnisse der Vorjahre angepasst.

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Der Ansatz betrifft die Einnahmen der Kosten für das Mittagessen und das Frühstück in den städtischen Kindertageseinrichtungen (vgl. 529101). Der Ansatz wurde entsprechend der aktuellen Entwicklung sowie der Angebotserweiterung (tägliches Frühstück in allen städtischen Kindertageseinrichtungen mit Beginn des Kindergartenjahres 2021/2022) berechnet.

Zu Position 13

Zu Konto 524105

Es werden Reinigungskosten in einer Kindertageseinrichtung veranschlagt.

Zu Konto 525501

Die lfd. Unterhaltung und Reparaturen in den Kindertageseinrichtungen werden hierüber finanziert.

Zu Konto 525502

Für die Anschaffungen von Spielmaterial in den städtischen Kindertageseinrichtungen sind hier Mittel eingeplant. Es besteht ein erhöhter Bedarf in der Kindertageseinrichtung Fledermäuse wegen des Ausbaus um zwei Gruppen und deren Inbetriebnahme in 2023.

Zu Konto 529101

Hier werden die Aufwendungen für Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen (vgl. 446101) etatisiert. Die Ausgaben sind ebenfalls wie die Einnahmen des Mittagessens an die aktuelle Entwicklung der Fallzahlen und Kosten angepasst.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Über das Konto werden die Betriebskostenzuschüsse und weitere Zuschüsse nach KiBiz (analog Konto 414101) sowie die freiwilligen Zuschüsse an die Tageseinrichtungen freier Träger geleistet. Des Weiteren wird der interkommunale Ausgleich entsprechend § 49 KiBiz veranschlagt.

Zu Konto 533101

Auf dem Konto sind die Ausgaben für die Inklusion in den Kindertageseinrichtungen veranschlagt. Die Summe wird anhand der aktuellen Zahlen gebildet.

Die Mittel stehen zur zusätzlichen Förderung und Begleitung der Kinder mit besonderen Förderbedarfen zur Verfügung, dazu werden auch externe Fachkräfte beauftragt. Teilweise können die Leistungen durch Personal in den Kindertageseinrichtungen erbracht werden.

Zu Konto 533901

Hier sind die Mittel für die Logopädin in der Kita Bröler Waldmäuse etatisiert. Der Ansatz wird anhand der aktuellen Zahlen gebildet.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz dient den Fortbildungs- und Fahrtkosten sowie der Durchführung von Supervisionen.

Basierend auf dem Kinderbildungsgesetz ist zur Sicherung und Weiterentwicklung der pädagogischen Arbeit in den Kindertageseinrichtungen eine kontinuierliche Evaluation erforderlich.

Zu Konto 542201

Hier werden die Miet-/Pachtzahlungen für folgende Kindertageseinrichtungen etatisiert:

- städtische Kindertageseinrichtung Allner, Zum Weingarten (Übernahme aus kirchlicher Trägerschaft)
- städtische Kindertageseinrichtung Sandburg (Übernahme aus kirchlicher Trägerschaft)
- städtische Kindertageseinrichtung Stadthasen (Gebäude im Eigentum der Kirche)

Zu Konto 542901

Die Mittel sind eingeplant für Anwalts-, Gerichts- und Gutachterkosten, die im Rahmen von Verwaltungsstreitverfahren entstehen können.

Zu Konto 543101

Es sind Geschäftsaufwendungen (insbesondere Bürobedarf) in den Kindertageseinrichtungen veranschlagt.

Zu Konto 543102

Im Ansatz sind die Ausgaben für Verbrauchsmittel sowie das Frühstück in den Kindertageseinrichtungen eingeplant (vgl. Konto 446101). Der Ansatz wurde entsprechend der aktuellen Entwicklung sowie der Angebotserweiterung (tägliches Frühstück in allen städtischen Kindertageseinrichtungen mit Beginn des Kindergartenjahres 2021/2022) berechnet.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Es werden die Mittel für die Ausstattung (Selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen) der städtischen Kindertageseinrichtungen veranschlagt.

2023 sind insbesondere. Mittel vorgesehen für:

- die städtische Kindertageseinrichtung Vogelnest (Sprossenwand, Regale, Großbausteine, Schränke, Sofa, Transportwagen, 2 Gesundheitsstühle, Sprungkästen, Lautsprecher, Papiersortierständer, Schlauchbox, Planschbecken, 2 Whiteboards, Magnettafel),
- die städtische Kindertageseinrichtung Kunterbunt (Sprungkästen, Kletterlaufbrett, Lautsprecher, Akku-Schrauber),
- die städtische Kindertageseinrichtung Stadthasen (Spiegelparavent),
- die städtische Kindertageseinrichtung Haus am Allner See (Erzieher*innenstuhl mit Rückenlehne, Wickelaufgabe),
- die städtische Kindertageseinrichtung Sand im Schuh (Eigentumsschränke, Weichbodenmatte, Werkbank, Fotoapparat),
- die städtische Kindertageseinrichtung Sandburg (Tisch, Wendehocker, Hochstühle, Sessel, Kletterdreieck),
- die städtische Kindertageseinrichtung Waldwichtel (Backofen),
- die städtische Kindertageseinrichtung Bröler Waldmäuse (Sicherheitsfallschutzmatten, Weichbodenmatten)
- die städtische Kindertageseinrichtung Gartenstraße (Swing Ding, Frühförderstuhl)
- die städtische Kindertageseinrichtung Pustebume (Sessel, Sitz Relax)
- die städtische Kindertageseinrichtung Siegpiloten (Spiegelwand, Teppiche).

Zu Konto 544601

Es sind Versicherungsleistungen veranschlagt. Der Ansatz wird an die tatsächlichen Aufwendungen angepasst.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet. Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Teilfinanzplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.503,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	55.219,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuwendungen übrige Bereiche	13.284,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.503,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-104.143,92	-271.600,00	-70.330,00	-14.620,00	-14.620,00	-14.620,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-88.015,54	-253.300,00	-52.750,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-16.128,38	-18.300,00	-17.580,00	-13.620,00	-13.620,00	-13.620,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.143,92	-271.600,00	-76.330,00	-14.620,00	-14.620,00	-14.620,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.640,34	-271.600,00	-76.330,00	-14.620,00	-14.620,00	-14.620,00

Investitionen Produkte 147 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)
MT-0000018 Erwerb v Geräten f Spielp KiGa Allner	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.578,77
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.458,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.458,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.036,77
MT-0000020 Geräte KiGa Sieggpiraten Fr.-Ebert-Platz 12	100,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.693,15
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.130,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.025,45
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.030,74	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.718,60
MT-0000023 Spielgeräte KiGa Fledermäuse Dambroich	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.756,09
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.254,27
MT-0000031 Spielgeräte KiGa Pusteblume Bödingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.198,27
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.770,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.770,89
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.770,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.969,16
MT-0000072 KiGA "Rasselbande"	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.582,02
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.582,02
MT-0000090 Spielgeräte Kita Kirchstraße	0,00	-16.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-30.633,07
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-16.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-33.879,39
MT-0000094 Spielgeräte Kita Im Helltgen	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MT-0000098 Spielgeräte Kita Gartenstr.	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	772,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772,79
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-772,79	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-772,79
MT-0000108 Spielgeräte Kita Wolkenburg	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00

Produkt 147 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu AU-0000116

In der städtischen Kindertageseinrichtung Rasselbande wird in 2023 ein doppelflügeliges Tor mit Holzverkleidung montiert.

Zu BU-0000022

In der städtischen Kindertageseinrichtung Bröler Waldmäuse werden in 2023 Büromöbel beschafft.

Zu BU-0000042

In der städtischen Kindertageseinrichtung Pustebume wird in 2023 ein Sofa für die Bibliothek beschafft.

Zu BU-0000043

In der städtischen Kindertageseinrichtung Waldwichtel werden in 2023 ein Sprungkastenset und Garderobenschränke beschafft.

Zu BU-0000047

Für die städtische Kindertageseinrichtung Rasselbande wird in 2023 ein Sofa beschafft.

Zu BU-0000048

Für die städtische Kindertageseinrichtung Siegpiloten werden in 2023 ein großes Bücherregal sowie eine Kletteranlage für die Turnhalle beschafft und Bilderrahmen an den Garderobenschränken montiert.

Zu BU-0000049

Für die städtische Kindertageseinrichtung Vogelnest werden in 2023 ein Sprungkasten, ein Halbtürenschränk sowie ein Beamer beschafft.

Zu BU-0000052

In der städtischen Kindertageseinrichtung Sand im Schuh werden in 2023 eine Motorikrolle sowie eine Nestschaukel beschafft.

Zu BU-0000099

Es handelt sich um Mittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Zu BU-0000125

Für die städtische Kindertageseinrichtung Kunterbunt wird in 2023 ein mobiler PA-Lautsprecher mit Handmikrofon beschafft.

Zu MT-0000020

In der städtischen Kindertagesstätte Siegpiloten wird in 2023 der Hang befestigt.

Zu MT-0000072

In der städtischen Kindertagesstätte Rasselbande wird in 2023 ein Sonnenschirm montiert.

Zu MT-0000090

In der städtischen Kita Stadthasen wird in 2023 ein Sonnenschutz errichtet.

Zu MT-0000094

In der städtischen Kindertagesstätte Haus am Allner See wird in 2023 ein Sonnenschirm im U3-Bereich errichtet.

Zu MT-0000098

In der städtischen Kindertagesstätte Gartenstraße wird in 2023 ein Sonnenschutz auf der Dachterrasse errichtet.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 525502 „Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Tagespflege für Kinder		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	61	Kindertagesbetreuung
Produkte	148	Tagespflege für Kinder
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 510/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Weltgen, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Kindertagespflege ist die Betreuung von Kindern i.d.R. ab dem 1. Lebensjahr. Besonders Eltern mit Kindern unter 3 Jahren favorisieren diese familiennahe und oft flexible, auf den Betreuungsbedarf der Eltern abgestimmte Betreuungsform.</p> <p>Kindertagespflege findet entweder im Haushalt der Betreuungsperson (Kindertagespflegestellen), im Haushalt der Eltern oder in anderen geeigneten Räumen statt.</p> <p>In der Betreuung in Familien werden Kinder alleine, mit Geschwistern, mit den Kindern der Kindertagespflegepersonen oder mit bis zu 4 weiteren Tageskindern betreut.</p> <p>Die Kinder werden in der Regel 3 - 5 Tage in der Woche betreut mit einem täglichen Betreuungsumfang von 1 - 12 Stunden. Auch andere Betreuungsvarianten wie Wochenendbetreuung oder Über-Nacht-Betreuung sind möglich.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Angebot, Vermittlung und Überprüfung von Kindertagespflegestellen - Begleitung und Beratung der Kindertagespflegestellen - Schulung und Beratung von Kindertagespflegebewerbern - Gewährung von Aufwändungsersatz - Erhebung und Einzug der Elternbeiträge 	
Zugeordnete Kostenträger	14801063 14801064	Vorkostenträger Förderung von Tagespflege
Zielgruppe	Kinder bis zum dritten Lebensjahr (ggf. auch schulpflichtige Kinder), allein erziehende und berufstätige Eltern / Elternteile, Eltern in Berufsausbildung oder in besonderen Notlagen, Kindertagespflegepersonen	
Auftragsgrundlage	§§ 22, 23, 24, 43, 72a, 90, SGB VIII, KiBiZ, Elternbeitragssatzung der Stadt Hennef	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sicherstellung des Rechtsanspruches gem. § 24 SGB VIII. Weiterer bedarfsgerechter Ausbau von Kindertagespflegestellen, schwerpunktmäßig für Kinder unter 3 Jahren	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Tagespflege für Kinder						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	486.657	426.589	676.278	676.331	676.331	676.278
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.854.343	-1.751.701	-1.922.304	-1.935.161	-1.944.982	-1.952.228
Teilergebnis ¹	-1.367.686	-1.325.112	-1.246.026	-1.258.830	-1.268.651	-1.275.950
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,18	0,24	0,16	0,16	0,16	0,16
Beschäftigte	7,15	7,61	7,32	7,32	7,32	7,32
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anz. der in Tagespflege geförderten Kinder	120	120	126	126	126	126
Anmerkung: Die Plätze sind nach Kindergartenjahr und nicht nach Kalenderjahr berechnet. Anzahl der Plätze 2021 entspricht der Anzahl an Plätzen im Kindergartenjahr 2021/2022.						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je gefördertem Kind (€)	-15.452,86	-14.597,51	-15.256,38	-15.358,42	-15.436,37	-15.493,87
Ertrag je gefördertem Kind (€)	4.575,97	3.554,91	5.367,29	5.367,71	5.367,71	5.367,29
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je gefördertem Kind (€)	-10.876,89	-11.042,60	-9.889,10	-9.990,71	-10.068,66	-10.126,59
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	29,61	24,35	35,18	34,95	34,77	34,64
Personalaufwandsintensität (%)	19,66	25,20	20,16	20,67	21,06	21,35
Aufwand je Einwohner (€)	-39,12	-36,96	-40,55	-40,83	-41,03	-41,19
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-27,54	-27,96	-26,29	-26,56	-26,76	-26,92

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 61 Kindertagesbetreuung
Produkte 148 Tagespflege für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.982,18	182.094,00	182.262,00	182.262,00	182.262,00	182.262,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	209.720,11	182.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	262,07	94,00	262,00	262,00	262,00	262,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.374,80	240.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	274.374,80	240.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.995,00	1.516,00	1.569,00	1.569,00	1.516,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	717,00	434,00	434,00	434,00	434,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.278,00	1.082,00	1.082,00	1.082,00	1.082,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	53,00	53,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	486.657,38	426.589,00	676.278,00	676.331,00	676.331,00	676.278,00
11	- Personalaufwendungen	-364.567,55	-441.379,00	-387.491,00	-400.028,00	-409.596,00	-416.791,00
501101	Beamtenbezüge	-10.091,57	-8.926,00	-8.655,00	-8.979,00	-9.204,00	-9.351,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-264.366,16	-334.218,00	-288.358,00	-297.642,00	-304.662,00	-309.865,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-20.366,73	-25.903,00	-22.329,00	-23.050,00	-23.595,00	-23.998,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-55.882,21	-64.589,00	-55.677,00	-57.507,00	-58.874,00	-59.870,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-6.391,22	-3.272,00	-4.249,00	-4.544,00	-4.863,00	-5.210,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-1.040,07	-1.000,00	-1.195,00	-1.282,00	-1.374,00	-1.473,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.353,80	-1.161,00	-3.692,00	-3.692,00	-3.692,00	-3.692,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-2.843,04	-2.096,00	-3.129,00	-3.129,00	-3.129,00	-3.129,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-232,75	-214,00	-207,00	-203,00	-203,00	-203,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.993,65	-6.060,00	-6.060,00	-6.060,00	-6.060,00	-6.060,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-636,65	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	0,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-3.357,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-784,92	-716,00	-784,00	-784,00	-784,00	-784,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-415,86	-510,00	-415,00	-415,00	-415,00	-415,00

Teilergebnisplan Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-369,06	-206,00	-369,00	-369,00	-369,00	-369,00
15	- Transferaufwendungen	-1.432.208,19	-1.260.000,00	-1.514.000,00	-1.514.000,00	-1.514.000,00	-1.514.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-45.516,25	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-1.375.029,94	-1.250.000,00	-1.504.000,00	-1.504.000,00	-1.504.000,00	-1.504.000,00
533201	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einrichtungen	-11.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.427,73	-5.680,00	-5.700,00	-5.700,00	-5.700,00	-5.700,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.581,24	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-302,39	-280,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
543102	Verbrauchsmittel	-767,43	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-148,14	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-5.428,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.810.982,04	-1.713.835,00	-1.914.035,00	-1.926.572,00	-1.936.140,00	-1.943.335,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.324.324,66	-1.287.246,00	-1.237.757,00	-1.250.241,00	-1.259.809,00	-1.267.057,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.324.324,66	-1.287.246,00	-1.237.757,00	-1.250.241,00	-1.259.809,00	-1.267.057,00
23	+ außerordentliche Erträge	62.458,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	62.458,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	62.458,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-1.261.866,14	-1.287.246,00	-1.237.757,00	-1.250.241,00	-1.259.809,00	-1.267.057,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.360,92	-37.866,00	-8.269,00	-8.589,00	-8.842,00	-8.893,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.120,89	-17.806,00	-8.269,00	-8.589,00	-8.842,00	-8.893,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-27.240,03	-20.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.305.227,06	-1.325.112,00	-1.246.026,00	-1.258.830,00	-1.268.651,00	-1.275.950,00

Zu Position 13

Zu Konto 523201

Seit 2017 werden die Erstattung von Aufwendungen gemäß § 23 Absatz 2 Nr. 3 und 4 SGB VIII der Kindertagespflegeperson von dem Jugendamt ausgezahlt, in dem die Kindertagespflegeperson tätig ist. Werden Hennefer Kinder von Kindertagespflegepersonen außerhalb von Hennef betreut, werden die Aufwendungen anteilig erstattet (siehe auch Konto 448201).

Zu Konto 525501

Der Ansatz dient den Kosten für die lfd. Unterhaltung der städtischen Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen.

Zu Konto 525502

Der Ansatz dient zur Beschaffung von Spielmaterialien der städtischen Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen.

Zu Konto 529101

Über das Konto wird die Weiterbildung für die Kindertagespflegepersonen im sog. Nachtcafé durchgeführt. Durch einen Wechsel der Trägerschaft (Gänseblümchen) von der Stadt Hennef zu zwei Kindertagespflegepersonen wird der Ansatz reduziert (vgl. 446101).

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Aus dem Konto wird ein Zuschuss an den Kinderschutzbund im Rahmen einer Kooperation zur Vermittlung von Kindertagespflegepersonen gezahlt.

Zu Konto 533101

Hier ist die Förderung der Kindertagespflege etatisiert, d.h. die Betreuungskosten für die Betreuung im Rahmen der Kindertagespflege entsprechend der Elternbeitragssatzung der Stadt Hennef. Der Ansatz wird angepasst an die Entwicklung der Fallzahlen.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Mittel für die Fortbildung der Mitarbeiter*innen etatisiert.

Zu Konto 542201

Mit dem Trägerverein „historisches Schulgebäude Westerhausen“ wurde eine Vereinbarung über die Nutzung des ehemaligen Klassenraums im I. OG abgeschlossen. Dadurch fallen Mietkosten in der angegebenen Höhe an.

Zu Konto 543101

Es sind Geschäftsaufwendungen für die Kindertagespflege veranschlagt.

Zu Konto 543102

Über dieses Konto werden die Kosten für das Bastel- und Beschäftigungsmaterial der städtischen Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen abgewickelt.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Es handelt sich um die Ausstattung (Selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen) für die städtische Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein. Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet.

Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen. Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Teilfinanzplan Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.434,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	8.434,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.434,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.515,62	-2.060,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-12.505,88	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-9,74	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.515,62	-2.060,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.080,74	-2.060,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00

Investitionen Produkte 148 Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)
BU-0000082 Einrichtung Großtagespflege Westerhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.324,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.324,58
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-6.324,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.324,58
BU-0000083 Einrichtung Großtagespflege Happerschoss	-4.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.185,11
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.185,11
MT-0000059 Geräte Großtagespflege Westerhausen	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.110,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.110,30
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.110,30	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.610,30

Produkt 148
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu Position 26

Zu Konto 783310

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 525502 „Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Jugend- und Familienarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	62	Jugendarbeit
Produkte	149	Jugend- und Familienarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Miriam Overath	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Auf Grundlage der §§ 10-12 des Kinder- und Jugendförderungsgesetz (3. AG-KJHG-KJFöG) wird Kinder- und Jugendarbeit für junge Menschen ab dem Schuleintritt organisiert. Der aktuelle kommunale Kinder- und Jugendförderplan legt die Ziele fest und gibt Schwerpunktthemen vor.</p> <p>Durchgeführt werden die Angebote im Bereich der außerschulischen Kinder- und Jugendarbeit von:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Freien Trägern - Jugendverbänden - Jugendgruppen - Vom öffentlichen Träger der Jugendhilfe <p>Dazu gehören ebenfalls Maßnahmen zur Förderung des Ehrenamtes und alle Angebote der Offenen Kinder- und Jugendarbeit, wie z.B. JWD.</p> <p>Jugendhilfeplanung:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bestands- und Bedarfsermittlung an Einrichtungen, Leistungen und Diensten - Maßnahmeplanung und Fortschreibung - Auswertungen von Statistiken, Aufbau und Fortschreibung eigener Statistiken - Verknüpfungen und Koordination von Jugendhilfeaufgaben mit anderen Stellen und öffentlichen Einrichtungen 	
Zugeordnete Kostenträger	14901072	Vorkostenträger
	14901073	Jugend- und Familienarbeit (Jugendpflege, -förderung und -arbeit)
	14901074	Streetwork
	14901075	Jugendhilfeplanung
Zielgruppe	<p>Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene</p> <p>Junge Menschen und deren Personensorgeberechtigte</p> <p>Freie Träger der Jugendhilfe</p> <p>Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von Einrichtungen der Jugendhilfe (auch der öffentlichen Jugendhilfe)</p>	
Auftragsgrundlage	§§ 11,12,14, 16 SGB VIII, §§ 10,12,17,18 Kinder- und Jugendförderungsgesetz (KJFöG), verschiedene Jugendschutzgesetze §§ 1, 71, 72 II, 73 III, 78 - 81 SGB VIII	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Durchführung zentraler und dezentraler Angebote, Maßnahmen und Projekte in Jugendfreizeiteinrichtungen und sonstigen Diensten der Kinder-, Jugend- und Familienförderung	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Jugend- und Familienarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	119.007	82.380	65.667	65.860	65.739	65.698
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-397.744	-458.163	-409.138	-419.909	-422.426	-427.401
Teilergebnis ¹	-278.737	-375.783	-343.471	-354.049	-356.687	-361.703
vollzeitverrechnete Stellenanteile						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,24	1,11	0,12	0,12	0,12	0,12
Beschäftigte	2,00	1,73	5,49	5,49	5,49	5,49
Leistungskennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der geförderten freien Träger	24	7	6	6	6	7
Anzahl der geförderten Ferien- maßnahmen	15	20	15	15	15	15
Anzahl der ausgegebenen Jugend- leiterkarten	15	30	30	30	30	30
Anzahl der Ferienspielkationen	29	20	20	20	20	20
Anzahl der eigenen Veranstaltungen	5	5	5	5	5	5
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand Streetworker (€)	-83.620,00	-82.517,00	-68.793,82	-70.889,27	-72.469,29	-73.993,66
Ertrag Streetworker (€)	1.785,00	146,00	276,00	286,00	289,00	276,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Streetworker (€)	-81.835,00	-82.371,00	-68.517,82	-70.603,27	-72.180,29	-73.717,66
Kennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	30,19	17,98	16,05	15,68	15,56	15,37
Personalaufwandsintensität (%)	35,18	39,44	35,68	35,91	36,59	36,84
Aufwand je Einwohner (€)	-8,39	-9,67	-8,63	-8,86	-8,91	-9,02
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-5,86	-7,93	-7,25	-7,47	-7,53	-7,63

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Jugend- und Familienarbeit

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 62 Jugendarbeit
Produkte 149 Jugend- und Familienarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.110,23	63.422,00	45.423,00	45.423,00	45.423,00	45.423,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	109.686,96	60.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	3.423,27	3.422,00	3.423,00	3.423,00	3.423,00	3.423,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.816,95	3.958,00	1.644,00	1.837,00	1.716,00	1.675,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	1.843,00	1.346,00	1.346,00	1.346,00	1.346,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	2.115,00	298,00	298,00	298,00	298,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	193,00	72,00	31,00
459103	Periodenfremde Erträge	4.816,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	119.007,18	82.380,00	65.667,00	65.860,00	65.739,00	65.698,00
11	- Personalaufwendungen	-139.936,05	-180.721,00	-145.995,00	-150.804,00	-154.556,00	-157.454,00
501101	Beamtenbezüge	-25.737,59	-53.719,00	1.051,00	924,00	897,00	953,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-81.860,77	-82.670,00	-103.474,00	-106.752,00	-109.254,00	-111.133,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-6.354,00	-6.481,00	-6.611,00	-6.743,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-6.467,75	-6.408,00	-7.330,00	-7.582,00	-7.765,00	-7.894,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-493,00	-503,00	-513,00	-523,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-16.634,15	-15.978,00	-19.552,00	-20.188,00	-20.666,00	-21.017,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-1.235,00	-1.260,00	-1.285,00	-1.311,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-5.305,04	-16.055,00	-3.994,00	-4.281,00	-4.593,00	-4.924,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-961,64	-4.623,00	-1.109,00	-1.190,00	-1.275,00	-1.372,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-2.913,84	-802,00	-2.356,00	-2.356,00	-2.356,00	-2.356,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	13,31	-358,00	-1.040,00	-1.040,00	-1.040,00	-1.040,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-68,58	-108,00	-109,00	-95,00	-95,00	-94,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.835,49	-22.000,00	-24.000,00	-27.000,00	-23.000,00	-23.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-41.835,49	-21.000,00	-23.000,00	-27.000,00	-23.000,00	-23.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.265,71	-5.264,00	-5.266,00	-5.266,00	-5.266,00	-5.266,00

Teilergebnisplan Jugend- und Familienarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571109	Afa auf Kfz	-5.264,11	-5.264,00	-5.264,00	-5.264,00	-5.264,00	-5.264,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1,60	0,00	-2,00	-2,00	-2,00	-2,00
15	- Transferaufwendungen	-180.156,68	-211.000,00	-188.276,00	-190.058,00	-191.885,00	-193.757,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-135.117,61	-131.000,00	-132.276,00	-134.058,00	-135.885,00	-137.757,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-45.039,07	-80.000,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.667,24	-18.400,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.192,00	-11.950,00	-6.950,00	-6.950,00	-6.950,00	-6.950,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-441,50	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
543102	Verbrauchsmittel	-2.868,94	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-1.051,98	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-3.112,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-375.861,17	-437.385,00	-376.937,00	-386.528,00	-388.107,00	-392.877,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-256.853,99	-355.005,00	-311.270,00	-320.668,00	-322.368,00	-327.179,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.853,99	-355.005,00	-311.270,00	-320.668,00	-322.368,00	-327.179,00
23	+ außerordentliche Erträge	1.062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	1.062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	1.062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-255.791,20	-355.005,00	-311.270,00	-320.668,00	-322.368,00	-327.179,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.883,19	-20.778,00	-32.201,00	-33.381,00	-34.319,00	-34.524,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.710,80	-18.366,00	-29.732,00	-30.902,00	-31.831,00	-32.019,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-5.172,39	-2.412,00	-2.469,00	-2.479,00	-2.488,00	-2.505,00
29	= Teilergebnis	-277.674,39	-375.783,00	-343.471,00	-354.049,00	-356.687,00	-361.703,00

Produkt 149 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Auf dem Konto werden Einnahmen aus verschiedenen Landeszuschüssen (u. a. Projekt „Kulturrucksack, Förderprogramm Wertedialog und Demokratiebildung“) veranschlagt (vgl. 529101 und 533101).

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Der Ansatz bildet die Einnahmen aus Beiträgen für die Teilnahme an Ferienfreizeiten ab.

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Es werden in 2023 Mittel zur Verbesserung der Ausstattung des Fahrzeugs, das für JWD eingesetzt wird, veranschlagt.

Zu Konto 529101

Der Ansatz dient dem Bereich der Jugendhilfeplanung. Jährlich sind hier Kosten für die Fortschreibung der Kinderbetreuungsbedarfsplanung etatisiert. Der Ansatz erhöht sich, da deren Kosten gestiegen sind. Des Weiteren sind die Ausgaben inkl. Eigenanteil für das Projekt „Kulturrucksack“ (vgl. 414101) eingeplant. In 2024 werden Mittel für die Erstellung eines neuen Kinderstadtplans etatisiert.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Aus dem Konto werden die Förderungen entsprechend

- der Richtlinien zur Förderung der freien Träger (Projektförderung),
- der Richtlinien zur Förderung ehrenamtlicher Jugendarbeit (Förderung von Ferienfreizeiten, Feriennaherholungsmaßnahmen und Bildungsveranstaltung) und
- der Richtlinien zur Förderung der sportlichen Jugendarbeit ausgezahlt. Des Weiteren sind die Mittel für die Kooperationsvereinbarung bzgl. des Jungen Parlamentes und für die Förderung des Ehrenamtes veranschlagt. Abweichend zum letzten Jahr wird die Förderung der Elternberatung des Kinderschutzbundes thematisch dem Budget der Familienberatungsstelle (Konto 531801) zugeordnet. Der Zuschuss für das Projekt Familienpaten des Kinderschutzbundes entsprechend der Kooperationsvereinbarung wird thematisch dem Budget Kinder- und Jugendschutz (Konto 533901) zugeordnet.

Die Ausgaben entsprechend der Kooperationsvereinbarung mit St. Ansgar zur Durchführung von Streetwork werden hier veranschlagt. Es ist vertraglich eine Kostensteigerung von 2,5 Prozent vereinbart.

Des Weiteren sind Ausgaben für das Junge Parlament sowie zur Förderung des Ehrenamtes (incl. Juleica) veranschlagt.

Zu Konto 533101

Das Konto dient der Jugendpflege, hier werden die Kosten für die Ferienfreizeiten abgebildet. Des Weiteren werden Ausgaben zu weiteren Landesförderprogrammen (Förderprogramm Wertedialog und Demokratiebildung, vgl. 414101) veranschlagt.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Mittel für Fortbildungen, Fahrtkosten und Teamsupervision etatisiert. In 2023 sind hier zusätzlich Mittel für die Neuausrichtung der Jugendhilfeplanung, die Qualitätsentwicklung in Amt 51 und eine Inhouse-Schulung geplant.

Zu Konto 542101

Ab 2020 sind hier jährlich 500 € für die Arbeit des Jugendamtseleternbeirats (gem. § 9 Kinderbildungsgesetz) eingeplant.

Zu Konto 542902

Es sind die Beiträge für die Mitgliedschaft im Jugendherbergswerk sowie der LAG Streetwork/Mobile Jugendarbeit NRW e. V. veranschlagt.

Zu Konto 543101

Hier werden die Mittel für Geschäftsaufwendungen etatisiert.

Zu Konto 543102

Hier sind die Kosten für die Verbrauchsmaterialien (Verpflegung, Bastelmaterialien) veranschlagt.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Es sind u. a. Kosten für die Ausstattung der Anlaufstelle Streetwork gemäß dem Kooperationsvertrag mit CJK St. Ansgar veranschlagt.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet.

Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Investitionen Produkte 149 Jugend- und Familienarbeit

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)
BU-0000149 Einrichtung für Jugendamtsbus (JWD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	165,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,01
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-165,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-165,01

Produktbeschreibung: Jugendsozialarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	150	Jugendsozialarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Overath, Frau Kurpiela	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Die Jugendsozialarbeit umfasst die sozialpädagogischen Maßnahmen und Projekte in den Bereichen</p> <ul style="list-style-type: none"> - aufsuchende Jugendsozialarbeit - Wohnhilfen für wohnungslose junge Menschen - Wohnhilfen nach § 13 SGB VIII - Integrations- und Migrationshilfen für ausgesiedelte junge Menschen und Flüchtlinge <p>Alle Angebote richten sich an die Zielgruppe der individuell beeinträchtigten und sozial benachteiligten jungen Menschen. Die Bereiche Integrationshilfen und Wohnungshilfen umfassen hier Trägerberatung und -förderung.</p> <ul style="list-style-type: none"> - sozialpädagogische Hilfen im Rahmen von schulischen oder beruflichen Bildungsmaßnahmen, z.B. berufsvorbereitende Kurse, Begleitung von Praktika - Jugendberufshilfe ist ausbildungs- und beschäftigungsorientiert. Sie motiviert junge Menschen durch für sie geeignete Maßnahmen, Verantwortung für ihre Existenzsicherung und berufliche Lebensplanung zu übernehmen. 	
Zugeordnete Kostenträger	15001083	Vorkostenträger
	15001084	Jugendsozialarbeit
	15001086	Jugendberufshilfe
	15001087	Schulsozialarbeit
Zielgruppe	Junge Menschen im Berufsausbildungsalter, die aufgrund sozialer Benachteiligung oder individueller Beeinträchtigung nicht in die Arbeitswelt integriert sind Schüler und Schülerinnen sowie Lehrkräfte	
Auftragsgrundlage	§ 13 SGB VIII, § 81 SGB VIII, § 13 KJFöG	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Unterstützung junger Menschen bei schulischer und beruflicher Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und soziale Integration; Ausgleich sozialer Benachteiligungen und Überwindung individueller Beeinträchtigungen junger Menschen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Jugendsozialarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	0	1.990	455	528	482	934
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-75.395	-85.549	-108.341	-110.803	-112.710	-114.038
Teilergebnis	-75.395	-83.559	-107.886	-110.275	-112.228	-113.104
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamate	0,09	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03
Beschäftigte	0,78	0,68	1,90	1,90	1,90	1,90
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,00	2,33	0,42	0,48	0,43	0,82
Personalaufwandsintensität (%)	83,39	55,33	62,69	63,33	63,80	64,19
Aufwand je Einwohner (€)	-1,59	-1,80	-2,29	-2,34	-2,38	-2,41
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-1,59	-1,76	-2,28	-2,33	-2,37	-2,39

Teilergebnisplan Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-72.679,83	-80.548,00	-102.668,00	-104.844,00	-106.629,00	-107.471,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-72.679,83	-80.548,00	-102.668,00	-104.844,00	-106.629,00	-107.471,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.715,19	-3.011,00	-5.218,00	-5.431,00	-5.599,00	-5.633,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-2.715,19	-3.011,00	-5.218,00	-5.431,00	-5.599,00	-5.633,00
29	= Teilergebnis	-75.395,02	-83.559,00	-107.886,00	-110.275,00	-112.228,00	-113.104,00

Produkt 150 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 15

Zu Konto 533201

Über das Konto werden Maßnahmen der Jugendsozialarbeit gemäß § 13 Absatz 3 SGB VIII ausgezahlt. Des Weiteren sind die Mittel für das Angebot der Jugendwerkstatt (ca. 10.500 €/Platz) eingeplant. Der Ansatz entspricht demjenigen von 2022 und ist angepasst an die Ergebnisse 2019 und 2020, da das Ergebnis 2021 aufgrund von Minderausgaben durch Corona nicht aussagekräftig ist.

Zu Konto 541201

Über das Konto werden Fahrt- und Fortbildungskosten für die Jugendberufshilfekraft gedeckt.

Zu Konto 543101

Es werden die Kosten für Geschäftsaufwendungen der Jugendsozialarbeit veranschlagt.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	151	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Overath, Frau Kurpiela	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz:</p> <p>Neben dem ordnungsrechtlichen und strukturellen Kinder- und Jugendschutz ist der erzieherische, präventive Kinder- und Jugendschutz ein zentrales Aufgabenfeld. Themenschwerpunkte sind: Medien, Gesundheitsförderung, Aufklärung, Suchtprävention, sexualisierte Gewalt und Extremismus</p> <p>Fortbildung von ehrenamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in der Jugendarbeit (Multiplikatoren-schulung)</p> <p>Arbeitskreise dienen dem Informationsaustausch und der Abstimmung von Maßnahmen.</p> <p>Veranstaltungen (Projekte, Workshops u.ä.) zu spezifischen Problemlagen (Themenbereiche: Drogen, Gewalt etc.)</p> <p>Beratung und pädagogische Hilfestellung; Einleitung und Durchführung von erzieherischen Maßnahmen mit dem Ziel, ein förmliches Verfahren zu vermeiden (Diversion)</p> <p>Jugendhilfe im Strafverfahren:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mitwirkung in Verfahren beim Jugendgericht (Persönlichkeitserforschung unter Einbeziehung des sozialen Umfeldes) - Berichterstattung in der Hauptverhandlung und Maßnahmevorschlag - Mitwirkung bei beabsichtigter Verhängung von Untersuchungshaft - Realisierung gerichtlich angeordneter Weisungen und Auflagen, insbesondere Vermittlung und Überwachung von Arbeitsweisungen und -auflagen - Organisation Anti-Gewalt-Training für straffällig gewordene Jugendliche und Heranwachsende - Bestellung als Betreuungshelfer/-in und Durchführung von Betreuungsweisungen - Angebot der Frühen Hilfen - Begrüßungspaket, Netzwerk "Gut aufwachsen in Hennef", präventiver Gesundheitsschutz 	
Zugeordnete Kostenträger	15101095 15101096 15101097	Vorkostenträger Kinder- und Jugendschutz Verfahrensmithilfe der Jugendgerichtshilfe
Zielgruppe	Jugendgruppenleiter, Ehrenamtliche der offenen Einrichtungen, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus dem Bereich der Jugendarbeit, Jugendgruppen, junge Menschen im Alter von 6 - 26 Jahren und deren Familien Straffällig gewordene Heranwachsende und junge Erwachsene im Alter von 14 bis unter 21 Jahren Jugendliche und heranwachsende Beschuldigte im Alter von 14 bis unter 21 Jahren Eltern der Jugendlichen bzw. Heranwachsenden, Gerichte und Staatsanwaltschaften	
Auftragsgrundlage	§ 14 SGB VIII, Jugendschutzgesetz (JuSchuG), Jugendarbeitsschutzgesetz (JArbSchG) §§ 10, 15, 38, 45, 72 a JGG; §§ 29, 30 und 52 SGB VIII	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Durchführung von Seminaren, Projekten und Fachtagungen, um über jugendgefährdende Einflüsse zu informieren	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	18.956	48.232	44.529	44.674	44.594	44.720
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-336.949	-322.167	-486.020	-500.291	-511.187	-518.913
Teilergebnis	-317.993	-273.935	-441.491	-455.617	-466.593	-474.193
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,21	0,04	0,10	0,10	0,10	0,10
Beschäftigte	4,11	5,66	7,02	7,02	7,02	7,02
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Maßnahmen des präventiven Jugendschutzes	5	10	10	10	10	10
Maßnahmen des gesetzlichen Jugendschutzes	15	30	15	15	15	30
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Maßnahme (€)	-16.847,45	-8.054,18	-19.440,80	-20.011,64	-20.447,48	-12.972,83
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Maßnahme (€)	-15.899,70	-6.848,38	-17.659,64	-18.224,68	-18.663,72	-11.854,83
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	5,63	14,97	9,16	8,93	8,72	8,62
Personalaufwandsintensität (%)	87,39	82,66	84,48	84,73	84,91	85,10
Aufwand je Einwohner (€)	-7,11	-6,80	-10,25	-10,55	-10,78	-10,95
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-6,71	-5,78	-9,31	-9,61	-9,84	-10,00

Teilergebnisplan Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 151 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	600,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	136,52	5.013,00	1.310,00	1.455,00	1.375,00	1.501,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	3.280,00	803,00	803,00	803,00	803,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.733,00	507,00	507,00	507,00	507,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	136,52	0,00	0,00	145,00	65,00	191,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.955,52	48.232,00	44.529,00	44.674,00	44.594,00	44.720,00
11	- Personalaufwendungen	-294.463,48	-266.306,00	-410.589,00	-423.903,00	-434.039,00	-441.612,00
501101	Beamtenbezüge	-6.478,39	-1.321,00	-2.752,00	-2.935,00	-3.034,00	-3.061,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-218.116,36	-205.141,00	-314.553,00	-324.619,00	-332.256,00	-337.946,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-16.831,25	-15.829,00	-24.206,00	-24.988,00	-25.578,00	-26.015,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-44.936,69	-39.467,00	-59.666,00	-61.641,00	-63.111,00	-64.175,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-4.484,56	-594,00	-3.422,00	-3.670,00	-3.936,00	-4.222,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-821,46	-184,00	-946,00	-1.017,00	-1.091,00	-1.172,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-1.552,70	-2.616,00	-2.947,00	-2.947,00	-2.947,00	-2.947,00
508201	Überstundnrückstellungen f. Beschäftigte	-1.165,15	-1.094,00	-2.031,00	-2.031,00	-2.031,00	-2.031,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-76,92	-60,00	-66,00	-55,00	-55,00	-43,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.869,30	-7.641,49	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-141,49	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-3.869,30	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-22.000,00	-23.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-22.000,00	-23.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.399,13	-16.175,51	-16.417,00	-16.417,00	-16.417,00	-16.417,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.537,40	-2.000,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-3.656,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.336,07	-5.117,00	-5.117,00	-5.117,00	-5.117,00	-5.117,00
543102	Verbrauchsmittel	-1.473,66	-3.058,51	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00

Teilergebnisplan Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-396,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-328.731,91	-313.123,00	-461.506,00	-474.820,00	-484.956,00	-492.529,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-309.776,39	-264.891,00	-416.977,00	-430.146,00	-440.362,00	-447.809,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-309.776,39	-264.891,00	-416.977,00	-430.146,00	-440.362,00	-447.809,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-309.776,39	-264.891,00	-416.977,00	-430.146,00	-440.362,00	-447.809,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.217,40	-9.044,00	-24.514,00	-25.471,00	-26.231,00	-26.384,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-8.217,40	-9.044,00	-24.514,00	-25.471,00	-26.231,00	-26.384,00
29	= Teilergebnis	-317.993,79	-273.935,00	-441.491,00	-455.617,00	-466.593,00	-474.193,00

Produkt 151 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Es werden die Zuschüsse aus dem Landesförderprogramm „Kinderstark – NRW schafft Chancen“ veranschlagt (korrespondierende Ausgaben sind unter dem Konto 543102 veranschlagt).

Zu Position 06

Zu Konto 448001

Es wird die fachbezogene Pauschale des Landes aus der „Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen“ (vgl. 533901) eingeplant.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Es sind die Kosten für Veranstaltungen im Rahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes (§ 14 SGB VIII), der frühen Hilfen und der Präventionsketten inklusive des Netzwerks „Gut aufwachsen in Hennef“ veranschlagt.

Zu Position 15

Zu Konto 533901

Es handelt sich um Mittel für Maßnahmen des Kinder- und Jugendschutzes in Zusammenarbeit mit freien Trägern:

- Neugeborenenbesuchsdienst, in Kooperation mit dem Malteser Hilfsdienst (Frühe Hilfen) incl. Beschaffung von Elternbriefen
- Projekte in Kooperation mit dem Kinderschutzbund (Familienpaten, Spielgruppe „Rappelkiste“)

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Über dieses Konto werden die Kosten für Fortbildung und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen abgewickelt. Der Ansatz wird wegen Personalzuwachs und der als Fördervoraussetzung im Bereich der Präventionsketten vorgeschriebenen Fortbildungsverpflichtung erhöht.

Zu Konto 542101

Hier ist die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen von Jugendgerichtshilfeverfahren abgebildet.

Zu Konto 543101

Hier sind die Kosten für Fachliteratur und für die Inhalte der Begrüßungspakete des Neugeborenen-Besuchsdienstes eingeplant (Taschen, Bücher, Baby-Enten).

Des Weiteren werden die Mittel für die Beschaffung von Materialien für die Präventionsketten und den erzieherischen Kinder- und Jugendschutz (Broschüren, Flyer, Aufklärungsmaterialien) veranschlagt.

Zu Konto 543102

Es werden die Kosten für die Aufgaben aus dem Landesförderprogramm „Kinderstark – NRW schafft Chancen“ veranschlagt.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Der Ansatz dient vor allem der bedarfsgerechten Ausstattung des Familienbüros.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	152	Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Kurpiela, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Zur Schaffung bzw. Erhaltung von positiven Lebensbedingungen und vor Inanspruchnahme einer Hilfe werden Kinder, Jugendliche, Familien und junge Menschen beraten. Dazu gehört auch die Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge, bei Trennungs- und Scheidungssituationen sowie in Fragen der Partnerschaft, Familiengerichtshilfe. - Gewährung von Hilfen zur Erziehung und anderen Hilfen und deren finanzielle Abwicklung. - Geeignete, sinnvolle und angemessene Angebote der Jugendhilfe, die individuell mit allen Beteiligten geplant eingeleitet und gesteuert werden. - Intensive Erziehungs- und Eingliederungshilfen außerhalb des Elternhauses für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, deren Anspruch auf verantwortliche Erziehung, individuelle Förderung und Schutz vor Gefährdung durch ambulante oder teilstationäre Hilfen in der Familie vorübergehend oder auf Dauer nicht sichergestellt werden kann. 	
Zugeordnete Kostenträger	15201105 15201106 15201107 15201108 15201109 15201110 15201111 15201112 15201113 15201114 15201115 15201116 15201117 15201118 15201119	Vorkostenträger Hilfen zur Erziehung (§ 27 SGB VIII) Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII) Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII) Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII) Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII) Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII) Heimerziehung (§ 34 SGB VIII) Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§ 35 SGB VIII) Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) Vorläufige Maßnahmen (§ 42 SGB VIII) Trennungs- und Scheidungsberatung (§§ 17, 18 SGB VIII) Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§35 a SGB VIII) Familiengerichtshilfe (§ 50 SGB VIII) Gemeinsame Unterkunft für Mütter/Väter/Kinder (§ 19 SGB VIII)
Zielgruppe	Eltern/-teile und deren minderjährige Kinder sowie andere Personensorgeberechtigte, Jugendliche und junge Volljährige	
Auftragsgrundlage	SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz), SGB I, SGB X, BGB, FGG, ZPO, StPO, Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Beratung von Kindern, Jugendlichen, jungen Menschen und Familien sowie Gewährung erzieherischer und wirtschaftlicher Leistungen zur Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, jungen Menschen und Familien	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	2.349.359	1.652.642	3.125.012	3.125.380	3.125.510	3.126.732
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-10.959.725	-10.546.658	-11.922.874	-11.984.124	-11.990.531	-12.026.015
Teilergebnis	-8.610.366	-8.894.016	-8.797.862	-8.858.744	-8.865.021	-8.899.283
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	4,94	4,97	4,7	4,7	4,7	4,7
Beschäftigte	16,86	25,3	26,33	26,33	26,33	26,33
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einwohner 0-21 Jahre zum 31.12.	10906	10969	11086	11086	11086	11086
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-21 Jahre						
§ 13 SGB VIII Jugendsozialarbeit	0,18	0,09	0,18	0,18	0,18	0,09
§ 19 SGB VIII Mutter-/Kind-Einrichtung	0,36	0,27	0,36	0,36	0,36	0,27
§ 27 ff. SGB VIII ambulante Hilfen	14,49	13,67	14,25	14,25	14,25	13,67
§ 32 SGB VIII Tagesgruppen	1,28	1,37	1,26	1,26	1,26	1,37
§ 33 SGB VII Vollzeitpflege	4,22	4,19	4,15	4,15	4,15	4,19
§ 34 SGB VIII Heimunterbringung	2,11	2,64	2,07	2,07	2,07	2,64
§ 41 SGB VIII Hilfe für junge Volljährige stationär (Heim, betreutes Wohnen, Pflegefamilie)	2,38	1,91	2,35	2,35	2,35	2,35
§ 41 SGB VIII Hilfe für junge Volljährige ambulant	1,28	2,10	1,26	1,26	1,26	2,10
§ 35a SGB VIII Eingliederungshilfe für seelisch behind. Kinder ambulant	4,86	4,74	4,78	4,78	4,78	4,78
§ 35a SGB VIII Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche stationär	0,09	0,00	0,09	0,09	0,09	0,09
Einwohner 0-17 Jahre zum 31.12.	8905	8898	9053	9053	9053	9053
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-17 Jahre						
§ 42 SGB VIII Inobhutnahmen	0,56	0,00	0,45	0,45	0,45	0,45
§§ 16, 17, 18 SGB VIII Beratungen des allg. Soz. Dienstes	43,23	42,70	34,73	34,73	34,73	42,70

produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Fallzahl ambulante Hilfen (§ 27 ff SGB VII)	158	150	158	158	158	152
Aufwand je Fall (€)	-3.286,30	-3.434,75	-4.290,81	-4.363,12	-4.374,96	-4.612,28
Ertrag je Fall (€)	98,49	229,01	194,53	195,63	194,67	205,85
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall ambulante Hilfe (€)	-3.187,81	-3.205,74	-4.096,28	-4.167,49	-4.180,29	-4.406,44
Fallzahl Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VII)	14	15	14	14	14	15
Aufwand je Fall (€)	-46.425,92	-39.495,05	-44.108,84	-44.322,26	-44.172,72	-40.704,62
Ertrag je Fall (€)	4.825,40	246,15	274,05	274,05	275,62	255,53
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall Erziehung Tagesgruppen (€)	-41.600,52	-39.248,90	-43.834,79	-44.048,21	-43.897,10	-40.449,08

produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Fallzahl Vollzeitpflege (§ 33 SGB VII)	46	46	46	46	46	46
Aufwand je Fall (€)	-32.039,32	-23.361,87	-34.587,62	-34.750,01	-34.811,75	-34.612,03
Ertrag je Fall (€)	17.594,25	16.794,13	27.416,87	27.416,87	27.417,34	27.157,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall Vollzeitpflege (€)	-14.445,07	-6.567,74	-7.170,75	-7.333,14	-7.394,41	-7.455,02
Fallzahl Heimerziehung (§ 34 SGB VII)	23	29	23	23	23	29
Aufwand je Fall (€)	-118.006,05	-108.079,52	-107.413,83	-107.724,80	-107.727,82	-84.541,69
Ertrag je Fall (€)	22.090,24	19.704,77	21.983,64	21.986,30	21.990,09	17.247,87
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall Heimerziehung (€)	-95.915,81	-88.374,74	-85.430,19	-85.738,50	-85.737,73	-67.293,82
Fallzahl vorläufige Maßnahmen (§ 42 SGB VII)	5	0	4	4	4	4
Aufwand je Fall (€)	-64.225,96	0,00	-131.403,33	-132.215,91	-131.829,20	-132.277,36
Ertrag je Fall (€)	6.702,09	0,00	8.571,25	8.571,25	8.576,65	8.584,26
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall vorläufige Maßnahmen (€)	-57.523,86	0,00	-122.832,08	-123.644,65	-123.252,55	-123.693,10
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	21,44	15,67	26,21	26,08	26,07	26,00
Personalaufwandsintensität (%)	12,52	16,21	13,35	13,75	13,76	13,98
Aufwand je Einwohner (€)	-231,22	-222,50	-251,54	-252,83	-252,96	-253,71
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-181,65	-187,64	-185,61	-186,89	-187,03	-187,75

Teilergebnisplan Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 152 Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	339.523,32	399.000,00	354.500,00	354.500,00	354.500,00	354.500,00
421101	Ersatz v. soz. Leistungen ausserhalb von Einricht.	33.122,86	36.500,00	40.600,00	40.600,00	40.600,00	40.600,00
421301	Leist. v. Sozialleistungsträgern auss. Einricht.	24.962,59	35.400,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
421501	Rückz. gewährt. Hilfe (Tilg. v. Darl.) auss. Einr.	2.294,87	1.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
422101	Ersatz v. soz. Leistungen innerhalb von Einricht.	148.797,60	163.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
422301	Leistungen von Sozialleistungsträgern inn. Einr.	128.043,38	159.600,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
422401	sonstige Ersatzleistungen innerh. Einricht.	839,82	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
422501	Rückz. gewährt. Hilfe (Tilg. v. Darl.) inn. Einr.	1.462,20	3.400,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	2.004.474,46	1.233.500,00	2.753.500,00	2.753.500,00	2.753.500,00	2.753.500,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	280.024,62	225.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	1.724.449,84	1.008.500,00	1.753.500,00	1.753.500,00	1.753.500,00	1.753.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.360,88	20.142,00	17.012,00	17.380,00	17.510,00	18.732,00
456201	Säumniszuschläge, Stundungs- u. Aussetzungszinsen	286,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	3.832,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	3.112,00	3.897,00	3.897,00	3.897,00	3.897,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	16.988,00	12.217,00	12.217,00	12.217,00	12.217,00
458215	Ertr.a.d.Auflös.v.Rückst. § 107 BeamtVG	33,75	42,00	898,00	959,00	1.024,00	1.090,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	891,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	316,95	0,00	0,00	307,00	372,00	1.528,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.349.358,66	1.652.642,00	3.125.012,00	3.125.380,00	3.125.510,00	3.126.732,00
11	- Personalaufwendungen	-1.372.642,52	-1.709.221,00	-1.591.658,00	-1.647.638,00	-1.649.318,00	-1.681.781,00
501101	Beamtenbezüge	-246.816,97	-228.604,00	-168.386,00	-175.393,00	-180.009,00	-182.689,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-767.096,60	-1.062.381,00	-991.967,00	-1.022.880,00	-1.046.696,00	-1.064.826,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-11.224,00	-11.448,00	-11.676,00	-11.910,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-61.357,45	-82.191,00	-75.298,00	-77.737,00	-79.573,00	-80.929,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-870,00	-888,00	-906,00	-924,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-157.811,99	-204.937,00	-190.568,00	-196.625,00	-201.238,00	-204.694,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-2.182,00	-2.226,00	-2.270,00	-2.316,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-101.559,08	-78.504,00	-94.153,00	-101.400,00	-72.747,00	-77.818,00

Teilergebnisplan Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-22.511,98	-22.647,00	-26.183,00	-28.236,00	-23.399,00	-24.925,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-5.198,06	-20.162,00	-18.816,00	-18.816,00	-18.816,00	-18.816,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-9.589,77	-9.196,00	-11.442,00	-11.442,00	-11.442,00	-11.442,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-700,62	-599,00	-569,00	-547,00	-546,00	-492,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-947.519,04	-883.540,00	-952.000,00	-953.581,00	-955.175,00	-956.785,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	-895.434,34	-828.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-52.084,70	-55.040,00	-52.000,00	-53.581,00	-55.175,00	-56.785,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66,14	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-66,14	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00
15	- Transferaufwendungen	-8.524.947,90	-7.844.000,00	-9.165.000,00	-9.165.000,00	-9.165.000,00	-9.165.000,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-5.325.361,82	-4.749.000,00	-5.551.000,00	-5.551.000,00	-5.551.000,00	-5.551.000,00
533201	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einrichtungen	-3.198.018,22	-3.090.000,00	-3.609.000,00	-3.609.000,00	-3.609.000,00	-3.609.000,00
533902	Krankenhilfekosten innerh. u. ausserh. Einrichtung	-1.567,86	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.761,29	-25.550,00	-24.500,00	-24.500,00	-24.500,00	-24.500,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-13.023,79	-17.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	-372,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-1.811,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-6.178,99	-3.742,25	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
543102	Verbrauchsmittel	0,00	-138,22	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-3.330,74	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-5.876,27	-919,53	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-6.168,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.881.936,89	-10.462.377,00	-11.733.224,00	-11.790.785,00	-11.794.059,00	-11.828.132,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-8.532.578,23	-8.809.735,00	-8.608.212,00	-8.665.405,00	-8.668.549,00	-8.701.400,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.532.578,23	-8.809.735,00	-8.608.212,00	-8.665.405,00	-8.668.549,00	-8.701.400,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-8.532.578,23	-8.809.735,00	-8.608.212,00	-8.665.405,00	-8.668.549,00	-8.701.400,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.788,49	-84.281,00	-189.650,00	-193.339,00	-196.472,00	-197.883,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-77.788,49	-84.281,00	-98.470,00	-101.659,00	-104.192,00	-104.703,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	0,00	0,00	-91.180,00	-91.680,00	-92.280,00	-93.180,00

Teilergebnisplan Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	= Teilergebnis	-8.610.366,72	-8.894.016,00	-8.797.862,00	-8.858.744,00	-8.865.021,00	-8.899.283,00

Produkt 152 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 03

Zu Konto 421101

Der Ansatz bildet die Kostenbeiträge von Kostenbeitragspflichtigen bei Hilfen außerhalb von Einrichtungen ab. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 421301

Der Ansatz bildet die Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern bei Hilfen außerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 421101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 421501

Der Ansatz bildet die Rückzahlung gewährter Hilfen sowie die Tilgung von gewährten Darlehen bei Hilfen außerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 421101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 422101

Der Ansatz bildet die Kostenbeiträge von Kostenbeitragspflichtigen bei Hilfen innerhalb von Einrichtungen ab. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 422301

Der Ansatz bildet die Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern bei Hilfen innerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 422101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 422501

Der Ansatz bildet die Rückzahlung gewährter Hilfen sowie die Tilgung von gewährten Darlehen bei Hilfen innerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 422101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Das Konto weist die Kostenerstattung des Landes für die Jugendhilfeleistungen unbegleiteter Kinder und Jugendlicher aus.

Auf dem Konto wird außerdem die Verwaltungskostenpauschale des Landes für die unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge eingeplant.

Der Ansatz wird an die zu erwartende Erstattung (insbesondere Entwicklung aufgrund der Situation in der Ukraine - korrespondierende Ausgabe beim Sachkonto 533101 -) angepasst.

Zu Konto 448201

Es handelt sich hierbei um Kostenerstattungen anderer Jugendämter.
Der Ansatz ermittelt sich aus der Anzahl und der Art der Kostenerstattungsfälle. Die Berechnung basiert auf den aktuellen Fallzahlen.

Zu Position 13

Zu Konto 523201

Es handelt sich um Kostenerstattungen an andere Jugendämter für die Bereiche:

- Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII),
- Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII),
- Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII),
- Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII),
- Heimerziehung (§ 34 SGB VIII),
- Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
- Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
- vorläufigen Maßnahmen (§ 42 SGB VIII)

Der Ansatz ermittelt sich aus der Anzahl und der Art der Kostenerstattungsfälle. Die Berechnung basiert auf den aktuell laufenden Fällen.

Zu Konto 525501

Das Konto weist Mittel für Ersatzbeschaffungen aus. Der Ansatz entfällt, da keine Aufwendungen anfallen.

Zu Konto 529101

Die Aufgabe Adoption für die Stadt Hennef wird seit dem 01.01.2017 auf Basis einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung durch den Rhein-Sieg-Kreis wahrgenommen.

Seit 2019 sind hier Kosten für die Erfüllung der Rufbereitschaft durch einen freien Träger eingeplant. Die Vereinbarung hierzu sieht eine jährliche Preissteigerung von 2,5 % jährlich vor.

Des Weiteren sind hier die Kosten für die Erstattung der Vollzeitpflegekurse für Pflegeeltern sowie Erstattungen für Ferienmaßnahmen für Pflegekinder mit erhöhtem pädagogischen Bedarf eingeplant.

Zu Position 15

Zu Konto 533101

Der Ansatz teilt sich wie folgt auf:

- für die gemeinsame Unterbringung von Müttern mit Kindern (§ 19 SGB VIII)
- Hilfen zur Erziehung (§ 27 SGB VIII)
- soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)
- Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII)
- sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII)
- Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII)
- Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)
- intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§ 35 SGB VIII)
- Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

Die Kosten in den Hilfen zur Erziehung sind weiter steigend. Die Ansätze werden daher anhand der Entwicklung der letzten Jahre und den aktuellen Fallzahlen angepasst. Es steigen zum einen die Fallzahlen, zum anderen die Hilfebedarfe und auch die Kosten der Hilfen.

Weiterhin sind auch Kosten für Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge eingeplant, die im Rahmen der Jugendhilfe betreut werden müssen. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Fallzahlen (insbesondere Entwicklung aufgrund der Situation in der Ukraine – korrespondierende Einnahme beim Sachkonto 448101 -) angepasst.

Zu Konto 533201

Der Ansatz teilt sich wie folgt auf:

- Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)
- Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
- für vorläufige Maßnahmen (§ 42 SGB VIII)

Die Ansätze werden anhand der Entwicklung der letzten Jahre und den aktuellen Fallzahlen angepasst.

Weiterhin sind auch Kosten für Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge eingeplant.

Zu Konto 533902

Auf dem Konto sind die Aufwendungen für die Abrechnung der Krankenhilfekosten für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge etatisiert.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Mittel für die Fortbildungen, sowie Kosten für Supervision und die Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen eingeplant.

Für die Fachkräfte im Sachgebiet der individualpädagogischen Einzel- und Familienhilfe (IEF), des Allgemeinen Sozialen Dienstes, sowie des Kinderpflegedienstes (PKD) sind Supervisionseinheiten vorgesehen (dauerhaft). Für den pädagogischen Bereich besteht gem. SGB VIII eine Fortbildungsverpflichtung.

Zu Konto 542901

Die Mittel sind eingeplant für Anwalts-, Gerichts- und Gutachterkosten, die im Rahmen von Verwaltungsstreitverfahren entstehen können.

Zu Konto 542902

Auf dem Konto sind die Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge eingeplant („Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht“ und „Deutscher Verein“).

Zu Konto 543101

Mittel für Geschäftsaufwendungen.

Zu Konto 543102

Es werden ein Sommerfest und eine Weihnachtsfeier für Pflegeeltern durchgeführt.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt

Der Ansatz dient der Beschaffung notwendiger Geschäftsausstattung.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet. Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Aufwandssteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	153	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Kurpiela, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaften durch Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge - Führung von angeordneten Pflegschaften in dem vom Gericht festgelegten Wirkungskreise - Beratung, Unterstützung von Alleinerziehenden und gesetzliche Vertretung von Minderjährigen zur Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen - Erstellung von Urkunden personenstandsrechtlichen, sorgerechtlichen und unterhaltsrechtlichen Inhalts nach dem Beurkundungsgesetz 	
Zugeordnete Kostenträger	15301126 15301127	Vorkostenträger Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft, Beurkundungen
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche Alleinerziehende Unterhaltspflichtige Unterhaltsberechtigte	
Auftragsgrundlage	§§ 18, 52a, 53, 55, 56, 58, 58a, 59, 60, 87c, 87d, 87e SGB VIII, §§ 1773 ff, 1712 ff BGB; 1909 ff BGB Beurkundungsgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Gesetzliche Vertretung minderjähriger Kinder unter anderem bei der Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	17.571	1.567	2.230	2.283	2.261	2.230
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-149.530	-176.334	-189.513	-196.035	-201.329	-205.497
Teilergebnis	-131.959	-174.767	-187.283	-193.752	-199.068	-203.267
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	1,03	1,04	1,01	1,01	1,01	1,01
Beschäftigte	1,05	1,05	2,65	2,65	2,65	2,65
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einwohner 0-17 Jahre zum 31.12.	8.905	8.898	9.053	9.053	9.053	9.053
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-17 Jahre						
Beistandschaften	18,08	16,85	19,88	19,88	19,88	19,88
Amtspflegschaften	1,01	1,01	0,99	1,01	1,01	1,01
Amtsvormundschaften	4,60	2,47	4,52	4,52	4,52	4,52
Einwohner 0-21 Jahre zum 31.12.	10.906	10.969	11.086	11.086	11.086	11.086
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-21 Jahre						
Beratungen	8,07	56,89	7,94	7,94	7,94	7,94
Zahl der Beurkundungen	20,26	20,97	26,95	26,95	26,95	26,95
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Beistandschaft, Amtspflegschaft und vormundschaft sowie je Beratung	-500,15	-219,07	-596,18	-616,35	-632,99	-646,10
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall (€)	-441,38	-217,12	-589,17	-609,17	-625,88	-639,08
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	11,75	0,89	1,18	1,16	1,12	1,09
Personalaufwandsintensität (%)	88,66	89,61	90,32	90,48	90,60	90,77
Aufwand je Einwohner (€)	-3,15	-3,72	-4,00	-4,14	-4,25	-4,34
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-2,78	-3,69	-3,95	-4,09	-4,20	-4,29

Teilergebnisplan Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-115.688,98	-157.654,00	-170.735,00	-176.884,00	-181.947,00	-186.095,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-115.688,98	-157.654,00	-170.735,00	-176.884,00	-181.947,00	-186.095,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.270,44	-17.113,00	-16.548,00	-16.868,00	-17.121,00	-17.172,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.270,44	-17.113,00	-16.548,00	-16.868,00	-17.121,00	-17.172,00
29	= Teilergebnis	-131.959,42	-174.767,00	-187.283,00	-193.752,00	-199.068,00	-203.267,00

Produkt 153 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Kosten für die Fortbildungen und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen veranschlagt. Der Ansatz erhöht sich aufgrund Personalzuwachs.

Zu Konto 543101

Für den Schriftverkehr im Aufgabenbereich Beistandschaften müssen Postzustellungsurkunden beschafft werden. Im Rahmen des SGB VIII wurde verbindlich vorgeschrieben, dass jedes Mündel mindestens 1 x im Monat Kontakt zu seinem Vormund haben muss. Die Mittel sind zur Gestaltung der Kontakte erforderlich.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandsteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Teilfinanzplan Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkte 153 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)
BU-0000151 Ausstattung Beistandschaften	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 153
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000151

Es soll ein Tresor angeschafft werden, in dem die ausgestellten Urkunden in Urkundenkästen oder Ordnern gesammelt und vor Brand und Feuchtigkeit möglichst geschützt aufbewahrt werden. Es wird sich hierbei entsprechend der Ausführungen des Deutschen Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e. V. an den Regelungen für Notare orientiert.

Produktbeschreibung: Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	154	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 512	
Verantwortliche Person(en)	Herr Martin Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Leistungen nach dem UVG werden für Kinder alleinerziehender Elternteile gezahlt, die keinen bzw. keinen ausreichenden Unterhalt von dem anderen Elternteil erhalten (§ 1 UVG). Die Höhe des Unterhaltsvorschusses richtet sich nach den festgesetzten Mindestunterhaltsbeträgen. Anspruch können Kinder zwischen 0 und 17 Jahren haben.</p> <p>Mit dieser Leistung solle finanziellen Schwierigkeiten begegnet werden, die alleinerziehenden Elternteilen entstehen, wenn der andere Elternteil, bei dem das Kind nicht lebt, seiner Verpflichtung, Kindesunterhalt zu zahlen, nicht hinreichend nachkommt. Das UVG umfasst auch solche Fälle, in denen der unterhaltspflichtige Elternteil keinen Unterhalt leisten kann, verstorben ist oder die Vaterschaft nicht festgestellt werden kann.</p> <p>Der Bund beteiligt sich mit 40 % an den Gesamtkosten, die restlichen 60 % sind durch die Länder zu tragen, wobei die Länder per Landesrecht ihren Anteil zwischen Ländern und Kommunen aufteilen können. Der kommunale Anteil beträgt in Nordrhein-Westfalen 50 % des Landesanteils.</p> <p>Bei Neuanträgen übernimmt das Landesamt für Finanzen seit dem 01.07.2019 zentral die Heranziehung der Unterhaltspflichtigen. Einnahmen des Landesamtes für Finanzen verbleiben vollständig beim Land.</p>	
Zugeordnete Kostenträger	15401135 15401136	Vorkostenträger Unterhaltsvorschussleistungen
Zielgruppe	Kinder alleinerziehender Elternteile ohne ausreichende Unterhalts- oder Rentenleistungen, die das 18. Lebensjahr noch nicht vollendet haben	
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Sicherung des Unterhalts von Kindern alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschüsse oder Ausfallleistungen (Unterhaltsvorschussgesetz) vom 23.07.1979, Richtlinien zum Unterhaltsvorschussgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Gewährung einer staatlichen Unterhaltsleistung für Kinder, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und deren anderer Elternteil nicht oder nicht regelmäßig Unterhalt zahlt oder dessen Rentenleistungen die Höhe der Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz nicht decken. Sowie die Geltendmachung der erbrachten Unterhaltsleistungen beim barunterhaltspflichtigen Elternteil.	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	1.021.067	1.059.367	1.061.344	1.046.397	1.031.375	1.016.344
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.687.037	-1.560.380	-1.585.901	-1.586.330	-1.585.380	-1.583.168
Teilergebnis	-665.970	-501.013	-524.557	-539.933	-554.005	-566.824
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	2,08	2,09	2,06	2,06	2,06	2,06
Beschäftigte	1,05	1,05	2,10	2,10	2,10	2,10
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl lfd. UVG-Fälle	409	429	429	429	429	429
Anzahl Rückforderungsfälle	392	416	416	416	416	416
Rückholquote (%)	9,56	12,65	12,65	12,65	12,65	12,65
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Verwaltungsvorgang (€)	-2.106,16	-1.846,60	-1.876,81	-1.877,31	-1.876,19	-1.873,57
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Verwaltungsvorgang (€)	-831,42	-592,91	-620,78	-638,97	-655,63	-670,80
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	60,52	67,89	66,92	65,96	65,06	64,20
Personalaufwandsintensität (%)	21,93	11,86	13,14	13,61	14,01	14,36
Aufwand je Einwohner (€)	-35,59	-32,92	-33,46	-33,47	-33,45	-33,40
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-14,05	-10,57	-11,07	-11,39	-11,69	-11,96

Teilergebnisplan Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 154 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	152.083,31	148.620,00	150.000,00	135.000,00	120.000,00	105.000,00
421201	übergel. Anspr., Unterhaltsansp. Bgb auss. Einr.	113.576,86	108.620,00	110.000,00	95.000,00	80.000,00	65.000,00
429101	Sonstige Transfererträge	38.506,45	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	858.045,91	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	858.045,91	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.937,52	747,00	1.344,00	1.397,00	1.375,00	1.344,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	2.291,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	469,00	221,00	221,00	221,00	221,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	278,00	1.123,00	1.123,00	1.123,00	1.123,00
458212	Erträge a. d. Auflös. v. sonstigen Rückstellungen	8.624,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	53,00	31,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.021.066,74	1.059.367,00	1.061.344,00	1.046.397,00	1.031.375,00	1.016.344,00
11	- Personalaufwendungen	-370.035,72	-185.057,00	-208.393,00	-215.896,00	-222.108,00	-227.328,00
501101	Beamtenbezüge	-98.213,08	-117.818,00	-87.206,00	-90.540,00	-92.833,00	-94.288,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-32.736,95	-28.677,00	-69.891,00	-71.752,00	-73.327,00	-74.676,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-2.066,40	-2.204,00	-5.418,00	-5.562,00	-5.684,00	-5.789,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-5.437,29	-5.494,00	-13.497,00	-13.865,00	-14.172,00	-14.431,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-169.149,32	-12.600,00	-19.272,00	-20.628,00	-22.074,00	-23.621,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-54.779,57	-4.713,00	-6.184,00	-6.628,00	-7.097,00	-7.602,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-5.928,30	-10.946,00	-5.334,00	-5.334,00	-5.334,00	-5.334,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-1.655,98	-2.497,00	-1.529,00	-1.529,00	-1.529,00	-1.529,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-68,83	-108,00	-62,00	-58,00	-58,00	-58,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.195,46	-54.810,00	-55.000,00	-47.500,00	-40.000,00	-32.500,00
523101	Erstattungen für Aufw. von Dritten an das Land	-57.195,46	-54.310,00	-55.000,00	-47.500,00	-40.000,00	-32.500,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.241.679,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-1.241.679,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.856,95	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00

Teilergebnisplan Leistungen nach dem Unterhaltungsvorschussgesetz

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.032,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-240,01	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-584,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.670.767,13	-1.543.267,00	-1.566.793,00	-1.566.796,00	-1.565.508,00	-1.563.228,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-649.700,39	-483.900,00	-505.449,00	-520.399,00	-534.133,00	-546.884,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-649.700,39	-483.900,00	-505.449,00	-520.399,00	-534.133,00	-546.884,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-649.700,39	-483.900,00	-505.449,00	-520.399,00	-534.133,00	-546.884,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.270,44	-17.113,00	-19.108,00	-19.534,00	-19.872,00	-19.940,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.270,44	-17.113,00	-19.108,00	-19.534,00	-19.872,00	-19.940,00
29	= Teilergebnis	-665.970,83	-501.013,00	-524.557,00	-539.933,00	-554.005,00	-566.824,00

Produkt 154 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 03

Zu Konto 421201

Zum 01.01.2019 trat das Gesetz zur Änderung des Gesetzes über die Errichtung des Landesamtes für Finanzen und zur Ablösung und Änderung weiterer Gesetze vom 18.12.2018 sowie die Verordnung zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes vom 11.12.2018 in Kraft. Der Rückgriff wird schrittweise vom Land zentral übernommen. Die vom Landesamt für Finanzen eingezogenen Beträge stehen in vollem Umfang dem Land zu. Die zu erwartende Neuverteilung der Einnahmen wurde im Ansatz berücksichtigt.

Zu Konto 429101

Hier werden die Mittel, die sich aus der Ersatz- und Rückzahlungspflicht entsprechend § 5 Unterhaltsvorschussgesetz ergeben, etatisiert.

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Auf dem Konto wird die Erstattung vom Land (70 %) für den Unterhaltsvorschuss (siehe Konto 533901) und für Flüchtlinge aus der Ukraine verbucht.

Zu Position 13

Zu Konto 523101

Auf dem Konto ist die Erstattung an das Land (50 %) aus dem Rückgriff (Konto 421201) abgebildet.

Zu Konto 529101

Auf dem Konto sind Ausgaben für Übersetzungs-, Anwalts- und Gerichtskosten veranschlagt.

Zu Position 15

Zu Konto 533901

Auf dem Konto sind der Unterhaltsvorschuss und Aufwendungen für Flüchtlinge aus der Ukraine veranschlagt.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Kosten für die Fortbildungen und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen im Sachgebiet veranschlagt. Der Bedarf ergibt sich aus den nunmehr besetzten Stellen.

Zu Konto 543101

Hier werden die Mittel für die Beschaffungen von Postzustellungsurkunden sowie Fachliteratur etatisiert.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandsteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Einrichtungen der Jugendsozialarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	65	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkte	156	Einrichtungen der Jugendsozialarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Miriam Overath	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit wie Häuser der offenen Tür, Jugendräume, Jugendheime, Jugendzentren und öffentlichen Spielflächen	
Zugeordnete Kostenträger	15601154 15601155 15601156 15601157	Vorkostenträger Jugendpark Städtisches Kinder- und Jugendhaus Spiel- und Bolzplätze
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche im Alter von 0 bis 27 Jahren	
Auftragsgrundlage	§§ 10, 11 - 14 SGB VIII, §§ 10, 12 KJFöG NRW, Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Ausreichende Bereitstellung und Ausstattung von Räumlichkeiten für Kinder und Jugendliche	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Einrichtungen der Jugendsozialarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	134.456	177.411	108.072	103.156	104.595	104.926
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.099.268	-1.443.034	-1.280.865	-1.313.672	-1.324.646	-1.344.798
Teilergebnis ¹	-964.812	-1.265.623	-1.172.793	-1.210.516	-1.220.051	-1.239.872
vollzeitverrechnete Stellenanteile						
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,37	0,06	0,18	0,18	0,18	0,18
Beschäftigte	12,49	20,17	17,58	17,58	17,58	17,58
Leistungskennzahlen						
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Spiel- und Bolzplätze	88	89	91	92	92	92
Anzahl der Außenangebote der off. Jugendarbeit	16	16	16	16	16	16
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Spiel- und Bolzplatz (€)	-4.933,78	-7.310,96	-5.625,36	-5.605,36	-5.667,16	-5.753,07
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Spiel- und Bolzplatz (€)	-4.419,22	-6.294,73	-5.127,37	-5.112,21	-5.174,45	-5.260,49
Aufwand Jugendpark (€)	-163.558,00	-295.550,00	-254.154,81	-261.079,15	-266.150,98	-270.239,43
Erträge Jugendpark (€)	28.531,00	11.008,00	9.624,00	9.710,00	9.670,00	9.624,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Jugendpark (€)	-135.027,00	-284.542,00	-244.530,81	-251.369,15	-256.480,98	-260.615,43
Aufwand Kinder- und Jugendhaus (€)	-501.538,00	-552.882,00	-514.802,59	-536.899,93	-537.115,92	-545.276,31
Erträge Kinder- und Jugendhaus (€)	60.644,00	75.959,00	53.131,00	48.076,00	49.595,00	49.985,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Kinder- und Jugendhaus (€)	-440.894,00	-476.923,00	-461.671,59	-488.823,93	-487.520,92	-495.291,31
Kennzahlen						
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	12,23	12,29	8,44	7,85	7,90	7,80
Personalaufwandsintensität (%)	50,89	46,76	54,17	54,51	55,34	55,45
Aufwand je Einwohner (€)	-23,19	-30,44	-27,02	-27,71	-27,95	-28,37
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-20,35	-26,70	-24,74	-25,54	-25,74	-26,16

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 65 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkte 156 Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.744,17	113.163,00	73.227,00	74.227,00	75.227,00	76.227,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	68.149,21	39.000,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00	43.000,00
414104	Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land (Festwert)	117,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414201	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV)	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	26.964,22	67.900,00	26.964,00	26.964,00	26.964,00	26.964,00
416150	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (verb. Unternehmen)	6.262,90	6.263,00	6.263,00	6.263,00	6.263,00	6.263,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	19.510,00	15.240,00	12.528,00	12.528,00	12.528,00	12.528,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	17.130,00	12.780,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	2.380,00	2.460,00	1.728,00	1.728,00	1.728,00	1.728,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.201,90	48.208,00	21.517,00	15.601,00	16.040,00	15.371,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	12.201,90	14.363,00	12.202,00	12.202,00	12.202,00	12.202,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	2.479,00	2.671,00	2.671,00	2.671,00	2.671,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	6.782,00	498,00	498,00	498,00	498,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	24.584,00	6.146,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	230,00	669,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	134.456,07	177.411,00	108.072,00	103.156,00	104.595,00	104.926,00
11	- Personalaufwendungen	-559.397,64	-674.750,00	-693.887,00	-716.105,00	-732.997,00	-745.662,00
501101	Beamtenbezüge	-10.990,22	-1.983,00	-6.584,00	-6.937,00	-7.143,00	-7.230,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-380.319,48	-430.899,00	-445.822,00	-460.552,00	-471.527,00	-479.488,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-39.862,06	-88.683,00	-77.757,00	-79.734,00	-81.457,00	-82.979,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-31.111,57	-33.355,00	-33.978,00	-35.136,00	-35.983,00	-36.581,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	-1.267,29	-6.874,00	-6.323,00	-6.468,00	-6.603,00	-6.730,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-80.038,55	-83.172,00	-84.454,00	-87.377,00	-89.497,00	-90.974,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	-10.758,49	-17.139,00	-14.211,00	-14.620,00	-14.950,00	-15.217,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-7.579,92	-891,00	-5.817,00	-6.238,00	-6.694,00	-7.178,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-1.394,52	-279,00	-1.608,00	-1.727,00	-1.851,00	-1.990,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-11.263,57	-4.943,00	-11.177,00	-11.177,00	-11.177,00	-11.177,00

Teilergebnisplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	1.752,81	-6.172,00	-5.856,00	-5.856,00	-5.856,00	-5.856,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-268,73	-360,00	-300,00	-283,00	-259,00	-262,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	13.703,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.136,10	-451.413,89	-304.242,00	-302.034,00	-304.626,00	-311.121,00
522101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-8.504,31	-6.000,00	-9.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-288.968,13	-440.558,00	-278.542,00	-281.334,00	-283.926,00	-290.421,00
524101	Steuern und Abgaben	-248,56	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
524104	Frischwasser	-1.119,14	-500,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00
524106	Objektversicherungen	-6.413,11	0,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-585,97	-1.100,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-603,45	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-4.693,43	-2.355,89	-5.600,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66.704,35	-110.731,00	-66.705,00	-66.705,00	-66.705,00	-66.705,00
571102	Afa auf Aufbauten auf Grund u Boden	-4.587,80	-6.575,00	-4.588,00	-4.588,00	-4.588,00	-4.588,00
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/ Sonderaufbauten	-3.452,73	-3.452,00	-3.452,00	-3.452,00	-3.452,00	-3.452,00
571104	Afa auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	-2.131,60	-2.449,00	-2.132,00	-2.132,00	-2.132,00	-2.132,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-54.104,14	-96.960,00	-54.105,00	-54.105,00	-54.105,00	-54.105,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.428,08	-1.295,00	-2.428,00	-2.428,00	-2.428,00	-2.428,00
15	- Transferaufwendungen	-51.020,45	-46.244,11	-46.500,00	-46.500,00	-46.500,00	-46.500,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-34.636,52	-37.744,11	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-16.383,93	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.032,79	-33.000,00	-30.700,00	-29.500,00	-29.500,00	-29.500,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-669,95	-5.300,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-2.789,03	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.175,71	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
543102	Verbrauchsmittel	-22.345,40	-11.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-3.179,21	-4.600,00	-5.800,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.600,00
544601	Versicherungen	-873,49	-6.900,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.019.291,33	-1.316.139,00	-1.142.034,00	-1.160.844,00	-1.180.328,00	-1.199.488,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-884.835,26	-1.138.728,00	-1.033.962,00	-1.057.688,00	-1.075.733,00	-1.094.562,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-884.835,26	-1.138.728,00	-1.033.962,00	-1.057.688,00	-1.075.733,00	-1.094.562,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-884.835,26	-1.138.728,00	-1.033.962,00	-1.057.688,00	-1.075.733,00	-1.094.562,00

Teilergebnisplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.977,24	-126.895,00	-138.831,00	-152.828,00	-144.318,00	-145.310,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-24.003,62	-26.622,00	-63.008,00	-65.455,00	-67.395,00	-67.787,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-55.973,62	-100.273,00	-75.823,00	-87.373,00	-76.923,00	-77.523,00
29	= Teilergebnis	-964.812,50	-1.265.623,00	-1.172.793,00	-1.210.516,00	-1.220.051,00	-1.239.872,00

Produkt 156 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Das Konto weist die Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit des Landes aus.

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Der Ansatz umfasst die Teilnehmerbeiträge für die Ferienfreizeiten des städtischen Kinder- und Jugendhauses.

Zu Position 06

Zu Konto 448001

Auf dem Konto werden die Erstattungen für den Bundesfreiwilligendienst verbucht (siehe auch Konto 541201).

Zu Konto 448101

Es handelt sich um einen Beschäftigungszuschuss vom Landschaftsverband Rheinland (LVR).

Zu Position 13

Zu Konto 522101

Die Mittel werden für die Unterhaltung und Ersatzbeschaffungen der städtischen Spiel- und Bolzplätze, des Kinder- und Jugendhauses (insbesondere Küche und Cafe) sowie des Jugendparks (insbesondere Bahnwaggon und Bushaltestelle) verwendet. Erhöhter Aufwand wegen höherem Schattenbedarf.

Zu Konto 524101

Es werden die Abgaben für den Wasserverbrauch bei Wasserspielplätzen veranschlagt.

Zu Konto 524104

Es werden die Kosten für den Wasserverbrauch bei Wasserspielplätzen veranschlagt. Aufgrund der gestiegenen Verbrauchskosten erhöht sich der Ansatz.

Zu Konto 524106

Ansatz zur Begleichung der Objektversicherung für Spielgeräte (Verschiebung von 544601).

Zu Konto 525501

Das Konto weist Mittel für die Unterhaltung und Ersatzbeschaffungen im Kinder- und Jugendhaus, Jugendpark und auf den städtischen Spiel- und Bolzplätzen aus.

Zu Konto 525502

Für die Anschaffungen von Spielmaterial für das Kinder- und Jugendhaus und den Jugendpark sind hier Mittel eingeplant.

Zu Konto 529101

Das Konto umfasst die Ausgaben für das Mittagessen in der Tagesbetreuung im Kinder- und Jugendhaus (reduzierte Inanspruchnahme des Caterers wegen Wechsel der Konzeption – Erhöhung der Mittel bei 543102 -) sowie für eingekaufte Dienstleistungen für pädagogische Angebote im Jugendpark. Nach Ende der Corona-Pandemie erhöhen sich pädagogische Angebote wieder.

Des Weiteren wird ein technisches Gutachten im Bereich der Spiel- und Bolzplätze benötigt.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Aus dem Konto werden die Zuschüsse für die Anschaffungen der Vereine auf Spiel- und Bolzplätzen in Pflugschaft, sowie die Pflegekostenzuschüsse für die Spiel- und Bolzplätze in Pflugschaft entsprechend der Richtlinie geleistet.

Zu Konto 533101

Die Mittel werden für pädagogische Gruppenangebote im Jugendpark sowie für pädagogische Projekte (Soziale Gruppenarbeit, Ferienfahrt) im Kinder- und Jugendhaus verwendet.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Es handelt sich um die Kosten für Fortbildung und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen, auch im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes (incl. Supervision). Ein Teil der Kosten wird vom Bund erstattet (siehe Konto 448001).

Zu Konto 542201

Das Konto weist die Pachtzahlungen für die Flächen von Spiel- und Bolzplätzen aus.

Zu Konto 543101

Es werden Mittel für Geschäftsaufwendungen (z. B. Fachliteratur incl. kostspielige DIN) veranschlagt.

Zu Konto 543102

Das Konto stellt Mittel für Veranstaltungen, Verbrauchsmittel und Bastelmaterial im und vom Jugendpark sowie im Kinder- und Jugendhaus dar. Des Weiteren werden die Kosten für das Zubereiten des Mittagessens (Bestandteil der Konzeption) veranschlagt. Aufgrund erhöhter Inanspruchnahme der Angebote nach Corona werden die Mittel erhöht.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Es ist die Anschaffung selbstständig nutzbaren beweglichen Sachanlagevermögens im Bereich der Spiel- und Bolzplätze in städt. Trägerschaft sowie im Bereich des Jugendparks etatisiert. Es besteht ein erhöhter Bedarf aufgrund der Verbesserung der Strukturvielfalt auf einigen Plätzen.

Zu Konto 544601

Es werden Mittel für Versicherungsaufwand veranschlagt. Teilweise Ansatzverschiebung zu Konto 524106.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandsteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet. Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Aufwandssteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Teilfinanzplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.946,31	54.944,00	126.233,00	54.944,00	32.967,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	35.543,22	54.944,00	126.233,00	54.944,00	32.967,00	0,00
681200	Investitionszuwendungen von Gemeinden u. GV	4.403,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.946,31	54.944,00	126.233,00	54.944,00	32.967,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.269,79	-382.000,00	-127.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-30.000,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-6.269,79	-5.555,52	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	-376.444,48	-122.000,00	0,00	0,00	-25.000,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-75.888,98	-42.900,00	-96.900,00	-46.900,00	-46.900,00	-46.900,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-75.285,53	-42.000,00	-96.000,00	-46.000,00	-46.000,00	-46.000,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-603,45	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-82.158,77	-424.900,00	-223.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-76.900,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.212,46	-369.956,00	-97.667,00	3.044,00	-18.933,00	-76.900,00

Investitionen Produkte 156 Einrichtungen der Jugendsozialarbeit							
Stadt Hennef							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	bisher bereitgestellt (bis VJ)
AU-0000002 Erwerb von Einrichtungen f. Spielplätze	0,00	-5.555,52	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-71.904,98
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.269,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.788,07
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.269,79	-5.555,52	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-89.693,05
AU-0000066 Ausstattung Jugendpark	0,00	-35.000,00	28.300,00	0,00	0,00	-25.000,00	-40.305,58
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	60.300,00	0,00	0,00	0,00	55.310,63
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	-32.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-95.616,21
AU-0000086 Spielplatz Blankenberg (ISEK)	0,00	-237.056,00	-24.067,00	54.944,00	32.967,00	0,00	-261.443,28
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	54.944,00	65.933,00	54.944,00	32.967,00	0,00	54.944,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-292.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	-316.387,28
AU-0000102 Rundweg Spielplatz "Zur Mühle" in der Warth	0,00	-49.444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.444,48
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-49.444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.444,48
BU-0000020 Erwerb von Einricht. Kinder- u. Jugendhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
BU-0000072 Erwerb von Einricht. f. Jugendzentrum im KiJu	-3.561,46	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-10.614,74
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.561,46	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-31.084,87
MT-0000016 Erwerb v Geräten f städt. Spielplätze	0,00	-31.000,00	-95.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-256.433,01
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.155,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.280,34
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-54.155,59	-31.000,00	-95.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-585.713,35
MT-0000092 Skateanlage Berufskolleg	-8.165,39	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.268,81
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.403,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.403,09
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-12.568,48	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187.134,28

Produkt 156 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu AU-0000002

Unter diesem Konto werden die Kosten für die Herrichtung von Spiel- und Bolzplätze sowie Einbauten (z.B. Zäune) veranschlagt.

Zu AU-0000066

Im Jugendpark wird in 2022 eine Überdachung neu gebaut. Die Maßnahme wird mit 90 Prozent gefördert
Für das Jahr 2026 ist die Erneuerung des Klettergerüsts geplant.

Zu AU-0000086

In 2022 und 2023 sind Kosten für die Errichtung des Hangspielplatzes in Stadt Blankenberg eingeplant. Der Bau erfolgt im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes als Starterprojekt und wird finanziell gefördert.

Zu BU-0000072

Der Ansatz wird für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen im Kinder- und Jugendhaus verwendet.

Zu MT-0000016

Auf dem Konto sind Mittel für die Ersatzbeschaffungen auf den städtischen Spiel- und Bolzplätzen vorgesehen. Der Ansatz wird angepasst an die geplanten Beschaffungen (Spielplätze Fernblick Zissendorfer Garten, Zur Mühle sowie Bolzplatz Brunnenweg). Der erhöhte Bedarf ergibt sich zum einen durch die allgemeinen Preissteigerungen am Markt von bis zu 30 Prozent. Zum anderen werden mit den Vorhaben Brunnenweg und Zur Mühle weitere informelle Jugendräume geschaffen, wie sie nach den jüngsten Erfahrungen im Lockdown dringend nötig sind. Die Verwaltung wurde mit Beschluss des Jugendhilfeausschusses vom 04.03.2020 aufgefordert, den Bedarf zu identifizieren.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 525502 „Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Familienberatungsstelle		
Stadt Hennes		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	66	Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	157	Familienberatungsstelle
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 513	
Verantwortliche Person(en)	Frau Irene Messmer	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Psychologisch-pädagogische Beratung, Diagnostik, Krisenintervention und Prävention/Frühintervention bei z.B.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwicklungs- und Erziehungsfragen/-problemen - individuellen und familienbezogenen Problemen (von Eltern, Kindern, Jugendlichen, jungen Erwachsenen) - Trennung und Scheidung - Gewalt, auch sexueller Gewalt <p>in Form von Einzel-, Eltern-/Paar- und Familiengesprächen, Einzel- und Gruppenangeboten, fallbezogener und fallübergreifender Kooperation mit Einrichtungen der Jugendhilfe, des Bildungs- und Gesundheitswesens und deren Fachberatung und Angeboten zur Unterstützung bei der Hilfeplanung</p>	
Zugeordnete Kostenträger	15701165	Vorkostenträger
	15701166	Familienberatung
Zielgruppe	<ul style="list-style-type: none"> - Eltern, Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Familien, andere Erziehungsberechtigte - allein erziehende Eltern, Stief-, Pflege- und Adoptivfamilien - Migrantenfamilien - Fachkräfte aus Einrichtungen der Jugendhilfe, des Bildungs- und Gesundheitswesens und der Justiz 	
Auftragsgrundlage	§ 28 SGB VIII i.V. mit §§ 8 Abs. 3, 16, 17, 18, 27, 35a, 36, 37, 41 SGB VIII, Erlasse der zuständigen Ministerien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Bereitstellung von lebensweltorientierten Beratungsangeboten zur Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, Eltern und jungen Erwachsenen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Familienberatungsstelle						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	39.206	107.090	167.779	122.688	46.391	45.704
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-452.225	-487.092	-535.681	-555.166	-507.955	-515.048
Teilergebnis	-413.019	-380.002	-367.902	-432.478	-461.564	-469.344
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,68	0,54	0,57	0,57	0,57	0,57
Beschäftigte	5,28	4,99	5,82	5,82	5,82	5,82
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Neuanmeldungen	261	300	320	350	350	350
Bearbeitungsfälle	348	400	420	500	500	500
Anzahl der Kontakte	1.348	1.500	1.450	1.500	1.500	1.500
Ø Wartezeit von Anmeldung bis Erstkontakt in Tagen	10	9	8	8	8	8
Anzahl der präventiven Angebote	8	8	12	13	13	13
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Beratungsfall (€)	-1.299,50	-1.217,73	-1.275,43	-1.110,33	-1.015,91	-1.030,10
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Beratungsfall (€)	-1.186,84	-950,01	-875,96	-864,96	-923,13	-938,69
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	8,67	21,99	31,32	22,10	9,13	8,87
Personalaufwandsintensität (%)	93,31	90,68	89,89	90,10	89,04	89,17
Aufwand je Einwohner (€)	-9,54	-10,28	-11,30	-11,71	-10,72	-10,87
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-8,71	-8,02	-7,76	-9,12	-9,74	-9,90

Teilergebnisplan Familienberatungsstelle

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 66 Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 157 Familienberatungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	39.206,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	39.206,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	67.090,00	127.779,00	82.688,00	6.391,00	5.704,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	9.684,00	4.214,00	4.214,00	4.214,00	4.214,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	7.770,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	49.636,00	122.075,00	76.893,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	91,00	687,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	39.206,00	107.090,00	167.779,00	122.688,00	46.391,00	45.704,00
11	- Personalaufwendungen	-421.960,70	-441.706,00	-481.548,00	-500.183,00	-452.297,00	-459.253,00
501101	Beamtenbezüge	-47.050,78	-41.065,00	-28.456,00	-29.763,00	-30.581,00	-31.006,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-220.919,67	-238.412,00	-308.670,00	-318.143,00	-325.507,00	-331.183,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-19.393,14	-18.456,00	-22.642,00	-23.400,00	-23.961,00	-24.363,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-50.514,51	-46.018,00	-55.438,00	-57.361,00	-58.755,00	-59.724,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-40.735,84	-43.369,00	-49.903,00	-54.170,00	-2.988,00	-2.403,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-8.968,24	-9.191,00	-10.632,00	-11.546,00	-4.706,00	-4.773,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.594,47	-24,00	-3.972,00	-3.972,00	-3.972,00	-3.972,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	1.349,94	-2.640,00	-1.695,00	-1.695,00	-1.695,00	-1.695,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-169,01	-96,00	-140,00	-133,00	-132,00	-134,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-31.964,98	-42.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-324,44	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-138,87	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-129,60	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-129,60	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
15	- Transferaufwendungen	-10.040,00	-8.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-10.040,00	-8.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.398,88	-3.600,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00

Teilergebnisplan Familienberatungsstelle

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-3.095,09	-2.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-176,18	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
543102	Verbrauchsmittel	-9,51	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-118,10	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-435.853,62	-469.036,00	-513.378,00	-532.013,00	-484.127,00	-491.083,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-396.647,62	-361.946,00	-345.599,00	-409.325,00	-437.736,00	-445.379,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-396.647,62	-361.946,00	-345.599,00	-409.325,00	-437.736,00	-445.379,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-396.647,62	-361.946,00	-345.599,00	-409.325,00	-437.736,00	-445.379,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.370,89	-18.056,00	-22.303,00	-23.153,00	-23.828,00	-23.965,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.370,89	-18.056,00	-22.303,00	-23.153,00	-23.828,00	-23.965,00
29	= Teilergebnis	-413.018,51	-380.002,00	-367.902,00	-432.478,00	-461.564,00	-469.344,00

Produkt 157 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Auf dem Konto werden verbucht:

- die Förderung von Familienberatungsstellen in kommunaler Trägerschaft (Zuwendungen des Landes NRW) sowie
- die Förderung von Familienberatungsstellen für Kooperationen mit Familienzentren (fachbezogene Pauschale des Landes NRW).

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Unterhaltungsmaßnahmen für die Familienberatungsstelle.

Zu Konto 525502

Beschaffung von (Arbeits-)Materialien für die Familienberatungsstelle.

Zu Konto 529101

Etatisierung der Förderung zum Ausbau der spezifischen Beratung bei sexueller Gewalt bei Kindern und Jugendlichen entsprechend Beschluss des Jugendhilfeausschusses vom 05.05.2021 (V/2021/2823).

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Das Angebot der Familienberatungsstelle ist ein kostenloses Angebot für die Bürger*innen der Stadt Hennef. Die Bürger*innen haben jedoch ein Wahlrecht bei der Auswahl der Beratungsstelle. So können auch Beratungen bei anderen Beratungsstellen in Anspruch genommen werden. Hierfür können die Beratungsstellen Kostenerstattung abrechnen.

Der Deutsche Kinderschutzbund OV Hennef e.V. bietet ebenfalls eine Elternberatung an und erhält hierfür jährlich einen Zuschuss von 1.500 €.

Die Ausgaben sind an die Fallzahlentwicklung angepasst.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Kosten für die Fortbildungen und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen sowie die Kosten für Supervision veranschlagt. Die Ansatzserhöhung ergibt sich aus zusätzlichem Personal und einer neuen Leitung.

Zu Konto 543101

Hier sind die Ausgaben für Fachliteratur und Büromaterial eingeplant.

Zu Konto 543102

Über das Konto werden die allgemeinen Verbrauchsmittel finanziert.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Der Ansatz dient der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen für die Familienberatungsstelle.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandsteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Teilfinanzplan Familienberatungsstelle

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00

Produkt 157
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu Position 26

Zu Konto 783310

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 525502 „Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen (Festwert)“ dargestellt.