

Fachdienst 51

Jugend, Familie, Bildung



Inhalt

1 Allgemein	3
2 Produktsituation Fachdienst 51 – Jugend, Familie, Bildung (Fachgruppe I bis III)	4
2.1 Prognose Fachdienst 51 Budget 5	4
3 Ergebnisse der Fachgruppen I - III	5
3.1 Fachgruppe I	5
3.1.1 Kostenträgerübersicht	5
3.1.2 Erläuterungen zum Produkt 36301	6
3.1.3 Fallzahlen	9
3.1.4 Entwicklung – Aufwand, Defizit, Ertrag (Produkt 36301)	11
3.2 Fachgruppe II - Kostenträgerübersicht	15
3.3 Fachgruppe III - Kostenträgerübersicht	16
3.5 Kreisjugendpflegerin - Kostenträgerübersicht	18

1 Allgemein

Der Fachdienst 51, mit seinem Budget 5 einschließlich des Produktes 36301, wird vom Controlling begleitet. Im Jahr 2020 wird der Quartalsbericht als Auswertungsmöglichkeit erneut eingeführt und fortan regelmäßig für die politischen Gremien erstellt. Grundlegend unterstützt der Bericht zunächst in der transparenten Darstellung der buchhalterischen Sachverhalte sowie deren Plausibilisierung und ständiger Soll-Ist Analyse bezüglich der Zielerreichung des Planhaushaltes 2020.

Im Laufe des Jahres, mit der Implementierung der Auswertungssoftware KRISTALL von der Firma Prosoz, können zudem auch Fallzahlen und Häufigkeiten von Teil- und Kernprozessen erhoben werden. Des Weiteren können diese Häufigkeiten sowie die monetären Zahlen kombiniert und verschiedenste Kennzahlen für die beiden Bereiche, Allgemeine Soziale Dienste des Fachdienstes 51 und der Kämmerei, entwickelt werden. Behelfsweise werden derzeit Fallzahlen für die einzelnen Hilfearten über den Zahlungsverkehr der Wirtschaftlichen Jugendhilfe ermittelt.

Diese sollen einmalige aber auch monatliche Schwankungen aufzeigen, um bei Bedarf frühzeitig entsprechende Maßnahmen einleiten zu können. Die Abweichungsanalysen und die daraus resultierenden Verbesserungspotentiale sollen dem Fachdienst 51 als wesentliche Informationsgrundlage für steuerungsrelevantes Wissen dienen.

2 Produktsituation Fachdienst 51 – Jugend, Familie, Bildung (Fachgruppe I bis III)

2.1 Prognose Fachdienst 51 Budget 5

Quartal II/2020 kumulierte Werte in €	Ertrag			Aufwand			Ergebnis			<i>Ergebnis</i> 2019	Abwei- chung Plan / Prognose
	IST kum	Plan 2020	Prog- nose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020		
FD 51											
Budget 5											
34101 Unterhaltsvorschussleistungen	-924.074	-1.806.700	-1.834.677	1.275.744	2.201.900	2.231.315	351.671	395.200	396.638	408.871	1.438
36101 Kindertagesbetreuung	-347.310	-653.700	-693.424	598.383	1.361.100	1.252.482	251.073	707.400	559.059	442.641	-148.341
36201 Kinder-/ Jugendförderung u. -schutz	-56.609	-135.800	-127.784	221.672	517.400	494.425	165.064	381.600	366.640	383.562	-14.960
36301 Erziehungs- u. Eingliederungshilfen	-766.589	-3.282.800	-3.162.235	6.469.216	13.760.100	13.680.256	5.702.626	10.477.300	10.518.021	10.147.359	40.721
36302 Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	-1.853	-1.400	-1.853	163.736	447.000	416.009	161.882	445.600	414.156	422.250	-31.444
36303 Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz	-36.336	-63.900	-72.936	88.169	230.100	191.502	51.833	166.200	118.566	127.517	-47.634
36501 Tageseinrichtungen für Kinder	-88.831	-2.594.600	-2.588.973	5.303.721	10.510.600	10.668.033	5.214.891	7.916.000	8.079.060	6.471.348	163.060
36601 Jugendfreizeitanlage Meudelfitz	0	0	0	3.034	6.100	6.067	3.034	6.100	6.067	2.374	-33
42101 Sportförderung	0	0	0	0	31.200	31.200	0	31.200	31.200	31.571	0
Summe	-2.221.602	-8.538.900	-8.481.883	14.123.675	29.065.500	28.971.291	11.902.073	20.526.600	20.489.408	18.437.493	-37.192

3 Ergebnisse der Fachgruppen I - III

3.1 Fachgruppe I

3.1.1 Kostenträgerübersicht

Quartal II/2020 kumulierte Werte in €	Ertrag			Aufwand			Ergebnis			>< 50 T€	
	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	Ergebnis 2019	Abw. Plan /Progn.
Fachgruppe I											
36301 Erziehungs- u. Eingliederungshilfen											
363010100 Erziehungs- u. Eingliederungshilfen	-74.090	-71.500	-74.090	809.822	1.610.700	1.615.697	735.732	1.539.200	1.541.608	1.532.119	2.408
363010101 Betreuter Umgang	0	0	0	23.049	52.000	46.941	23.049	52.000	46.941	57.755	-5.059
363010103 Flexible Hilfen	0	0	0	4.875	19.000	12.782	4.875	19.000	12.782	12.294	-6.218
363010104 Erziehungsbeistandschaften	0	-20.000	0	69.462	270.000	218.002	69.462	250.000	218.002	283.061	-31.998
363010105 Ambulante Hilfen für Volljährige	0	0	0	22.088	58.000	48.775	22.088	58.000	48.775	56.107	-9.225
363010106 Sozialpädagogische Familienhilfe	0	0	0	460.789	920.000	1.037.256	460.789	920.000	1.037.256	1.047.395	117.256
363010107 Tagesgruppen	-2.073	-2.000	-3.887	490.388	1.050.500	1.013.014	488.315	1.048.500	1.009.127	1.125.860	-39.373
363010108 Vollzeitpflege für Minderjährige	-416.278	-989.500	-988.308	1.038.737	1.971.700	1.999.132	622.459	982.200	1.010.824	466.604	28.624
363010109 Vollzeitpflege für Volljährige	-15.442	-34.000	-34.883	89.477	180.000	178.954	74.036	146.000	144.071	83.636	-1.929
363010110 Stationäre Hilfen für Minderjährige	-167.483	-531.500	-499.456	1.907.135	3.700.000	3.806.862	1.739.652	3.168.500	3.307.405	3.433.228	138.905
363010111 Stationäre Hilfen für Volljährige	-14.641	-65.900	-64.329	107.653	175.000	198.629	93.012	109.100	134.299	84.746	25.199
363010112 Stationäre Eingliederungshilfen Minderjähriger	-10.442	-125.500	-73.133	307.078	480.000	586.242	296.636	354.500	513.109	424.609	158.609
363010113 Stationäre Eingliederungshilfen Volljähriger	-5.322	-15.000	-10.580	64.507	655.000	234.669	59.185	640.000	224.089	475.218	-415.911
363010114 Ambulante Eingliederungshilfen Minderjähriger	-13.543	-211.000	-163.966	145.269	35.000	126.207	131.726	-176.000	-37.759	-225.399	138.241
363010115 Ambulante Eingliederungshilfen Volljähriger	-478	0	-478	0	0	0	-478	0	-478	0	-478
363010116 Vorläufiger Schutz	-408	-900	-900	28.362	92.000	88.892	27.954	91.100	87.992	67.196	-3.108
363010117 Jugendgerichtshilfe	0	0	0	4.990	11.100	10.028	4.990	11.100	10.028	13.379	-1.072
363010119 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatung	0	0	0	163.602	342.500	327.236	163.602	342.500	327.236	327.331	-15.264
363010120 Unterstützung f. Pflegeeltern	0	0	0	817	2.000	2.289	817	2.000	2.289	3.614	289
363010121 Soziale Gruppenarbeit	0	0	0	952	3.000	3.000	952	3.000	3.000	3.555	0
363010122 gemeinsame Wohnform Eltern/Kind	0	-1.000	-1.000	0	33.000	16.500	0	32.000	15.500	22.745	-16.500
363010123 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	0	0	0	12.000	22.000	29.086	12.000	22.000	29.086	28.129	7.086
363010124 Leistungs-Entgeltvereinbarungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270	0
363010125 Intensive Einzelfallhilfe Minderjähriger	0	-1.500	-1.500	0	0	0	0	-1.500	-1.500	-802	0
363010126 Teilstationäre Eingliederungshilfe	-212	-500	-322	132.241	165.000	244.884	132.029	164.500	244.562	212.179	80.062
363010127 Schulbegleitung gem. § 35a	-45.647	-51.000	-91.803	340.065	759.000	681.578	294.419	708.000	589.776	612.527	-118.224
363010128 Flüchtlinge	-530	-1.162.000	-1.153.600	245.857	1.153.600	1.153.600	245.327	-8.400	0	0	8.400
Summe	-766.589	-3.282.800	-3.162.235	6.469.216	13.760.100	13.680.256	5.702.626	10.477.300	10.518.021	10.147.359	40.721

3.1.2 Erläuterungen zum Produkt 36301

Die dargestellten Prognosewerte des Produktes 36301 – Erziehungs- und Eingliederungshilfen weisen insgesamt eine negative Abweichung gegenüber dem Plan 2020 von insgesamt 40.721 € aus.

Mit der schrittweisen Wiederaufnahme des Betriebs in den Erziehungs- und Eingliederungsstellen nach der COVID-19 Pandemie ist nach ersten Beobachtungen ein Anstieg der Inobhutnahmen zu verzeichnen, weshalb auch fortlaufend bis zum Jahresende ein allgemeiner Anstieg der Hilfen zu erwarten ist.

Deutliche Abweichungen (über/unter 50.000 €) gegenüber dem Plan 2020 auf den einzelnen Kostenträgern des Produktes 36301 Erziehungs- und Eingliederungshilfen weisen folgende Kostenträger auf:

Positive Abweichungen:

- 363010113 Stationäre Eingliederungshilfen Volljähriger
- 363010127 Schulbegleitung gem. § 35a

363010113 Stationäre Eingliederungshilfen Volljähriger

Im vergangenen Jahr gab es hier eine große Aufwendung in Höhe von etwa 350 T€ als nicht geplante Kostenerstattung für die Hilfeleistung eines jungen Volljährigen. Dieser Aufwand wurde unter anderem mit als Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 herangezogen, weshalb dieser Planwert in entsprechender Höhe Berücksichtigung fand. Nach Rücksprache mit den FGL ist solch ein Kostenerstattungsfall dieser Hilfeart in solcher Größenordnung bis zum Jahresende nicht mehr zu erwarten. Aufgrund dieser Annahme und der tatsächlichen Aufwandsentwicklung wird der Prognosewert mit gemindertem Risiko berechnet und um etwa 416 T€ reduziert.

363010127 Schulbegleitung gem. § 35a

Die Prognosewerte für diesen Kostenträger wurden in ihrer Höhe sowohl in den Erträgen als auch in den Aufwendungen auf die Ergebnishöhen analog der Vorjahre angepasst, da die bereits verbuchten Ist-Zahlen diesen Verlauf erwarten lassen. Damit kann für das Haushaltsjahr zum Jahresende 2020 von einem um 118 T€ geringeren Defizit als geplant ausgegangen werden.

Negative Abweichungen

- 363010106 Sozialpädagogische Familienhilfe
- 363010110 Stationäre Hilfen für Minderjährige
- 363010112 Stationäre Eingliederungshilfen Minderjähriger
- 363010114 Ambulante Eingliederungshilfen Minderjähriger
- 363010126 Teilstationäre Eingliederungshilfe

363010106 Sozialpädagogische Familienhilfe

Bei diesem Kostenträger wird bis zum Ende des Jahres von einer Ergebnisabweichung in Höhe von 117 T€ Mehraufwendungen gegenüber des Planwertes 2020 ausgegangen, wobei die Ergebnisse dieser Hilfeart in den letzten drei Jahren dennoch einen sinkenden Trend aufweisen.

363010110 Stationäre Hilfen für Minderjährige

Im Bereich der stationären Hilfen für Minderjährige kann davon ausgegangen werden, dass es zu erhöhten Aufwendungen und zu geringeren Erträgen gegenüber des Planes 2020 kommen wird. In den Vorjahren ist im zweiten Halbjahr eine Steigerung der Ausgaben zu verzeichnen, welche für das Jahr 2020 bislang nur defensiv in den Prognosewert eingepreist wurde. Damit liegt der Aufwand um 105 T€ über dem Planwert, allerdings auf Höhe der beiden vergangenen Jahre. Zudem wurde der hohe Planansatz der Erträge dieses Kostenträgers in der Prognose um 32 T€ gesenkt deren Höhe allerdings weiterhin noch ambitioniert zu erwarten ist.

Es wird insgesamt von einer Abweichung in Höhe von ca. 138 T€ gegenüber dem Plan 2020 ausgegangen.

363010112 Stationäre Eingliederungshilfen Minderjähriger

Der prognostische Wert für die Aufwendungen übersteigt den Planansatz der Hilfeart um 108 T€ und zeigt in Bezug auf die Vergangenheit einen deutlich steigenden Trend. Auch vor dem Hintergrund, der bevorstehenden Haushaltsplanung 2021 sollten diese Entwicklung und deren Hintergründe näher beleuchtet werden. In den Erträgen sind Zuweisungen vom Land geplant, die in dieser Höhe nicht zu erwarten sind, so dass auch hier ein geminderter Ertragswert und damit eine negative Ergebnisabweichung von 158 T€ zum Jahresende prognostiziert wird.

363010114 Ambulante Eingliederungshilfen Minderjähriger

Im Bereich der Erträge gab es in den Vorjahren vereinzelte größere Kostenerstattungsfälle, die zwar für das Jahresende 2020 weiterhin noch zu erwarten, allerdings nicht beeinflussbar sind und damit bereits um 50 T€ zum Planwert reduziert wurden. Im Aufwandsbereich ist das Gegenteil eingetreten, da hier ein nicht geplanter und ebenso nicht beeinflussbarer Erstattungsfall in Höhe von 88 T€ Mehraufwand zu verzeichnen ist, wodurch sich das Gesamtergebnis dieses Kostenträgers um 138 T€ verschlechtern wird.

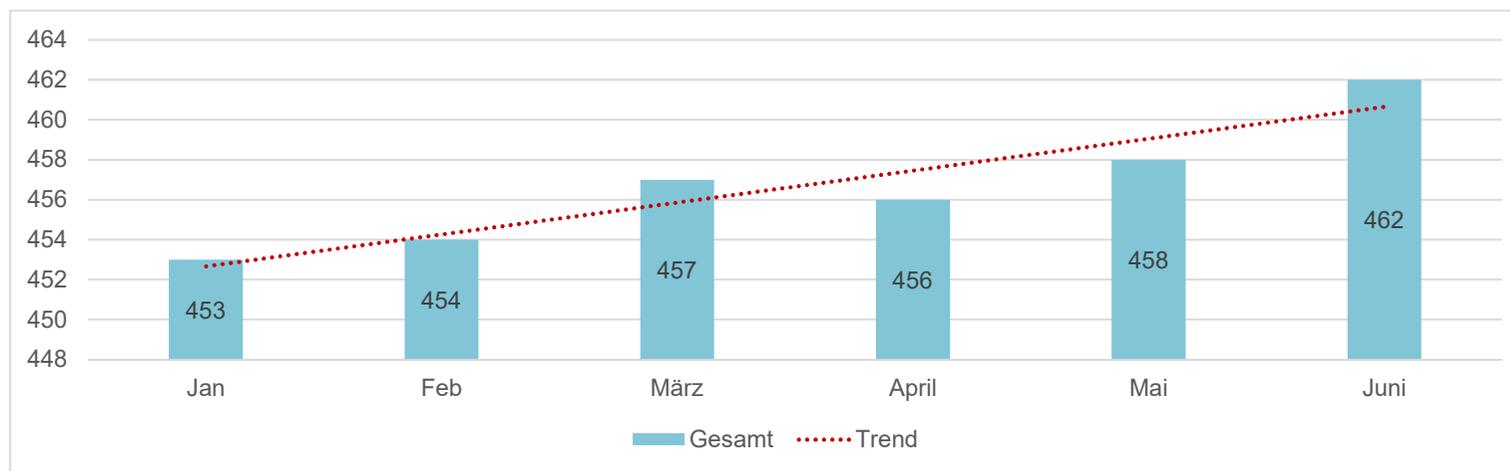
363010126 Teilstationäre Eingliederungshilfe

Dieser Kostenträger wird vermutlich um rund 80 T€ schlechter abschließen als zunächst geplant, da bereits im ersten Halbjahr höhere Aufwendungen als vergleichsweise in den Vorjahren geflossen sind. Trotz der Annahme, dass in der zweiten Jahreshälfte durchschnittlich geringere Kosten anfallen werden als im ersten Halbjahr, ist von einer deutlichen Budgetüberschreitung in Höhe von 80 T€ auszugehen.

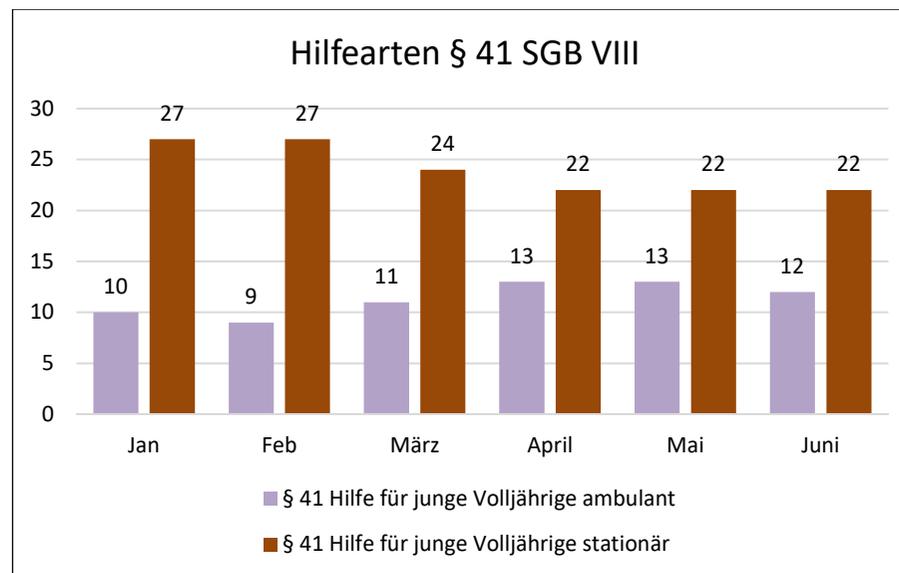
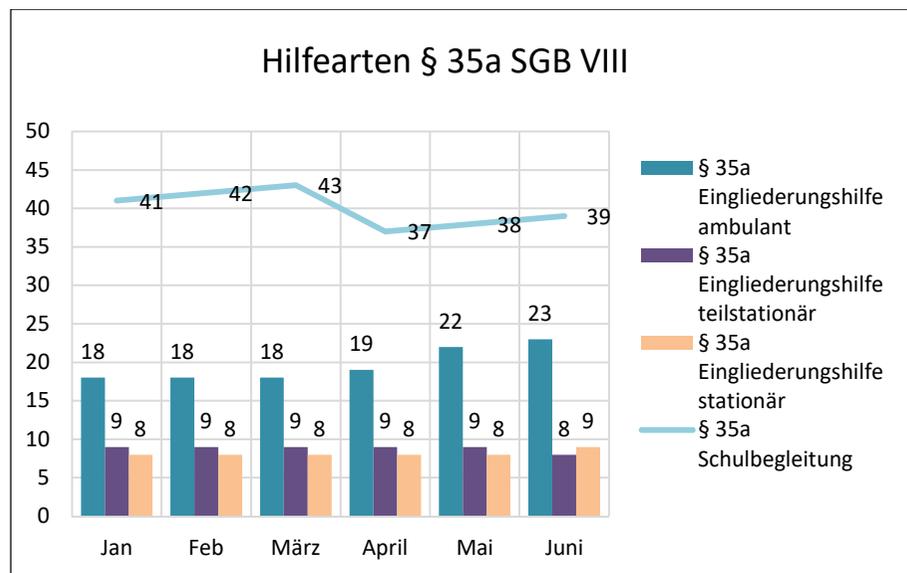
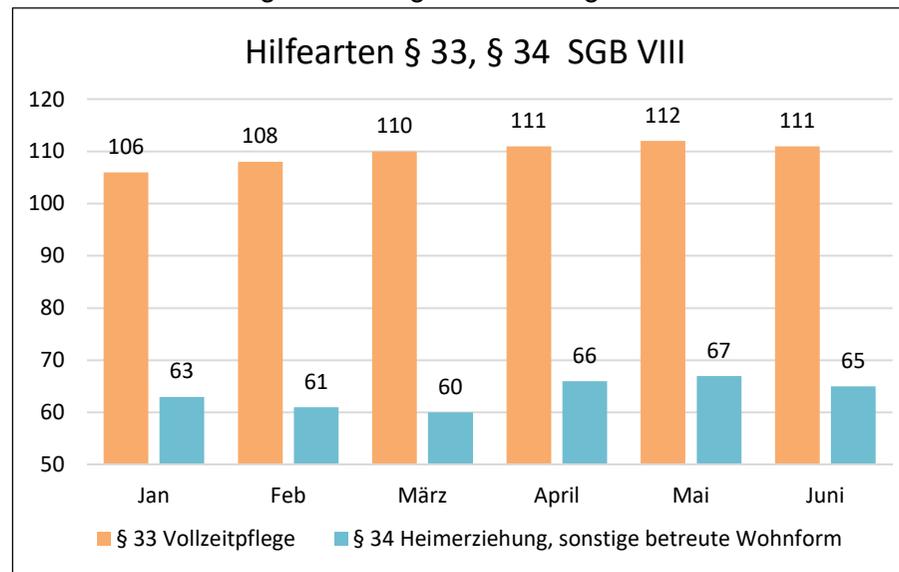
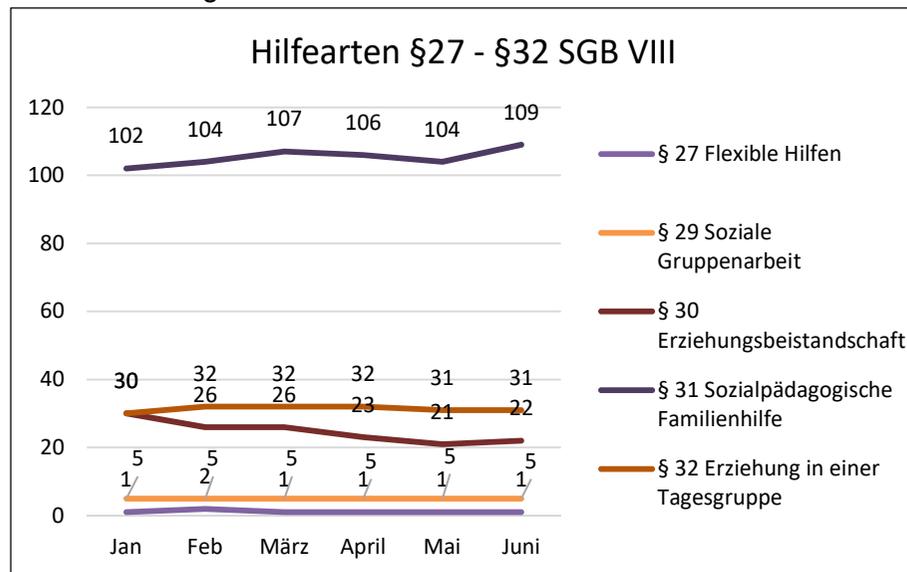
3.1.3 Fallzahlen

§	Bezeichnung der Hilfearten	Jan	Feb	März	April	Mai	Juni
§ 20	Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	0	0	0	0	0	0
§ 27	Flexible Hilfen	1	2	1	1	1	1
§ 29	Soziale Gruppenarbeit	5	5	5	5	5	5
§ 30	Erziehungsbeistandschaft	30	26	26	23	21	22
§ 31	Sozialpädagogische Familienhilfe	102	104	107	106	104	109
§ 32	Erziehung in einer Tagesgruppe	30	32	32	32	31	31
§ 33	Vollzeitpflege	106	108	110	111	112	111
§ 34	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform	63	61	60	66	67	65
§ 35	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung ambulant	1	1	1	1	1	1
§ 35	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung stationär	0	0	0	1	1	1
§ 35a	Eingliederungshilfe ambulant	18	18	18	19	22	23
§ 35a	Eingliederungshilfe teilstationär	9	9	9	9	9	8
§ 35a	Eingliederungshilfe stationär	8	8	8	8	8	9
§ 35a	Schulbegleitung	41	42	43	37	38	39
§ 41	Hilfe für junge Volljährige ambulant	10	9	11	13	13	12
§ 41	Hilfe für junge Volljährige stationär	27	27	24	22	22	22
§ 41/ §35a	Eingliederungshilfe für junge Volljährige ambulant	0	0	0	0	0	0
§ 41/ §35a	Eingliederungshilfe für junge Volljährige teilstationär	0	0	0	0	0	0
§ 41/ §35a	Eingliederungshilfe für junge Volljährige stationär	2	2	2	2	3	3
Gesamt:		453	454	457	456	458	462

Innerhalb der einzelnen Hilfearten gibt es minimale Schwankungen, aber insgesamt ist ein leicht zunehmender Trend in den Fallzahlen zu beobachten.



Die Entwicklung der einzelnen Fallzahlen in den Monaten Januar – Juni 2020 sind in den folgenden Diagrammen dargestellt.

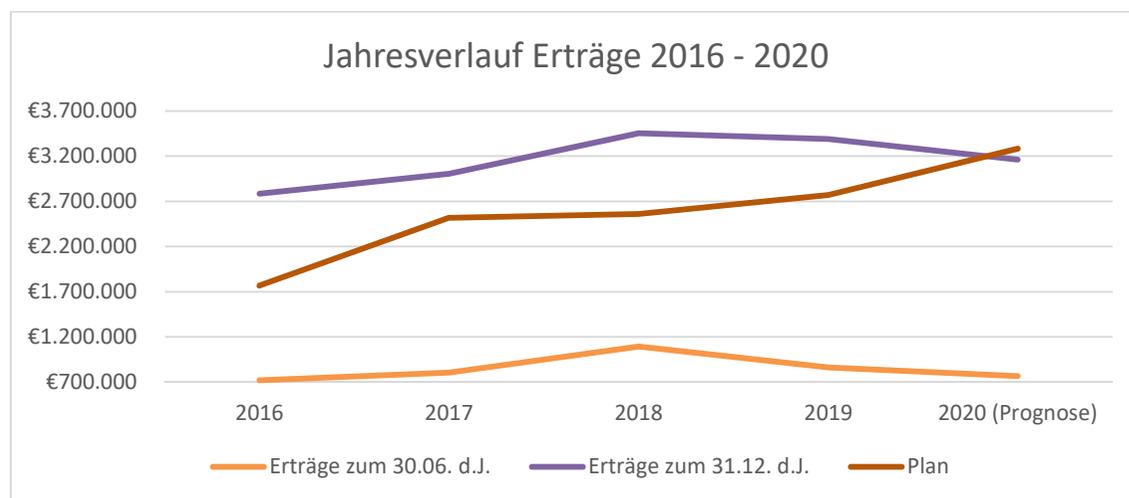


3.1.4 Entwicklung – Aufwand, Defizit, Ertrag (Produkt 36301)

In diesem Teil des Berichtes sollen die Ertrags-, Aufwands-, und Ergebnisentwicklungen der vergangenen 5 Jahre vom Produkt 36301 dargestellt werden. Zudem wird die Prognose zum 31.12.2020 aufgezeigt.

Entwicklung der Erträge 2016 bis 2020 – Produkt 36301 Erziehungs- u. Eingliederungshilfen

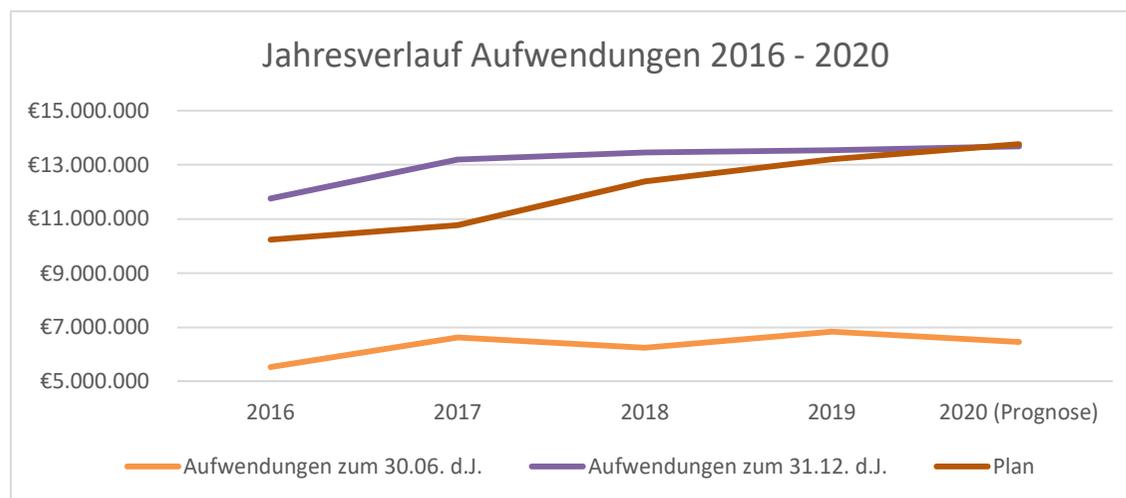
Jahr	Erträge zum 30.06. d.J.	Ausschöpfung	Erträge zum 31.12. d.J.	Plan
2016	719.775 €	40,72%	2.783.154 €	1.767.500 €
2017	805.710 €	32,02%	3.006.558 €	2.516.300 €
2018	1.091.606 €	42,62%	3.455.263 €	2.561.500 €
2019	861.556 €	31,08%	3.391.447 €	2.771.900 €
2020 (Prognose)	766.589 €	23,35%	3.162.235 €	3.282.800 €



Im Verlauf der letzten 5 Jahre zeigt sich, dass eine Ausschöpfung der Erträge zum Ende des ersten Halbjahres stets deutlich unter der 50% Marke liegt. Dies ist mit größeren, noch ausstehenden Einmalzahlungen in der zweiten Jahreshälfte zu begründen. Die Erträge des Produktes 36301 werden für das Jahr 2020 wahrscheinlich unter die Werte der letzten beiden Jahre sinken und sich zudem auch unterhalb des Planwertes befinden, da hier große einmalige Kostenerstattungsfälle von externen Kostenträgern nur defensiv für die Prognosewerte berücksichtigt wurden.

Entwicklung der Aufwendungen 2016 bis 2020 – Produkt 36301 Erziehungs- u. Eingliederungshilfen

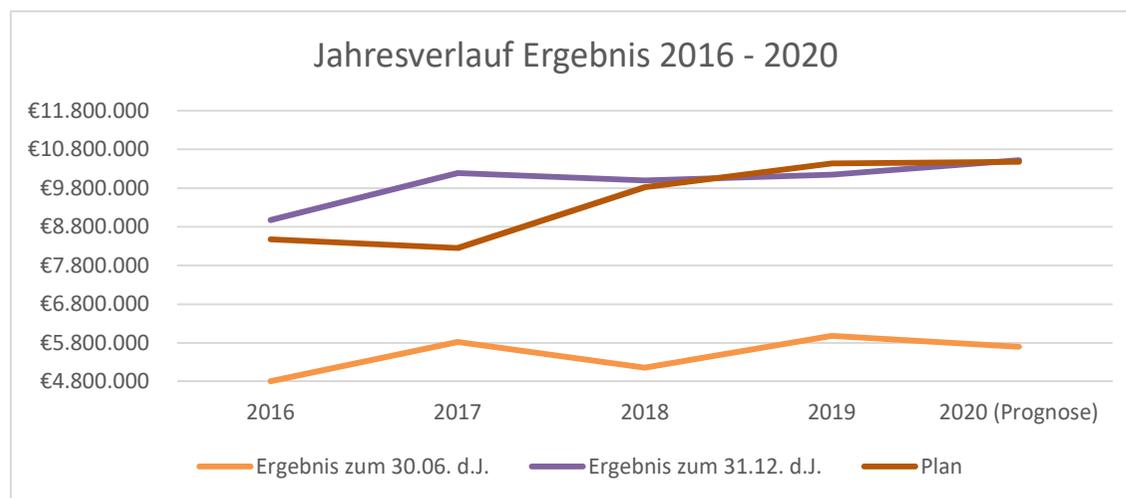
Jahr	Aufwendungen zum 30.06. d.J.	Ausschöpfung	Aufwendungen zum 31.12. d.J.	Plan
2016	5.532.791 €	54,01%	11.755.927 €	10.243.600 €
2017	6.629.492 €	61,56%	13.197.465 €	10.769.500 €
2018	6.253.164 €	50,49%	13.452.119 €	12.384.700 €
2019	6.840.412 €	51,78%	13.538.806 €	13.210.700 €
2020 (Prognose)	6.469.216 €	47,01%	13.680.256 €	13.760.100 €



Die Ausschöpfung der Aufwendungen hat seit den letzten fünf Jahren erstmalig die 50% Grenze zum Halbjahresende nicht überschritten. Auch die Prognose zum Ende des Haushaltsjahres fällt mit etwa 80 T€ geringer gegenüber dem Planwert aus. Diese Veränderung ist mit den COVID-19 Auswirkungen zu erklären, da im ambulanten Sektor durch den eingeschränkten Betrieb weniger Leistungen durchgeführt und abgerechnet wurden. Zudem sorgt eine geringere Risikobewertung der einmalig anfallenden großen Erstattungsfälle in der Prognoseermittlung für ein gemindertes Aufwandsvolumen.

Entwicklung der Ergebnisse 2016 bis 2020 – Produkt 36301 Erziehungs- u. Eingliederungshilfen

Jahr	Ergebnis zum 30.06. d.J.	Ausschöpfung	Ergebnis zum 31.12. d.J.	Plan
2016	4.813.016 €	56,78%	8.972.774 €	8.476.100 €
2017	5.823.782 €	70,56%	10.190.907 €	8.253.200 €
2018	5.161.558 €	52,54%	9.996.856 €	9.823.200 €
2019	5.978.857 €	57,28%	10.147.359 €	10.438.800 €
2020 (Prognose)	5.702.626 €	54,43%	10.518.021 €	10.477.300 €



Obwohl sich die Erträge in den letzten 5 Jahren mit über 1,5 Mio € um mehr als 80% gesteigert haben, reicht es verhältnismäßig nicht aus die um 34 % gestiegenen Aufwendungen in Höhe von 3,5 Mio € auszugleichen, so dass das Haushaltsdefizit im Jahresverlauf weiterhin ansteigen und nach aktueller Prognose um etwa 40 T€ den Planwert 2020 überschreiten wird. Diese Entwicklung zeigt sich nicht nur im Landkreis Lüchow-Dannenberg, sondern spiegelt die Situation der Gesamtausgaben in der Jugendhilfe in ganz Deutschland wider.

Exkurs aus der vierten Ausgabe des „Monitor Hilfen zur Erziehung 2018“ (Analysen und Entwicklungen im Bereich der Hilfen zu Erziehung werden auf Datengrundlage der amtlichen Stataitsk genutzt und dargestellt); Herausgeber: Arbeitsstelle Kinder- und Jugendhilfestatistik (AKJStat):

Jugendämter in Deutschland haben im Jahre 2018 10,73 Mrd. EUR für die Hilfen zur Erziehung und die Hilfen für junge Volljährige ausgegeben. Diese Summe entspricht einem Anteil von 21% an den Gesamtaufwendungen für Leistungen und Strukturen der Kinder- und Jugendhilfe insgesamt. Im Verhältnis aller in Deutschland lebenden jungen Menschen im Alter von unter 21 Jahren entsprechen die zuletzt erfassten Jahresausgaben einem Betrag von 663 EUR pro jungen Menschen. Im Jahre 2000 lag dieser Wert noch bei 257 EUR.

[...]

Der Anstieg der finanziellen Aufwendungen für das Arbeitsfeld der Hilfen zur Erziehung verteilt sich nicht gleichermaßen auf die Leistungssegmente und die Hilfearten. Während insbesondere für die Erziehungsberatung die Ausgabenzuwächse zwischen 2000 und 2018 vergleichsweise bescheiden ausfallen, sind vor allem die finanziellen Aufwendungen für die ambulanten Leistungen in der ersten Dekade der 2000er-Jahre – aber auch schon in den 1990er-Jahren – deutlich und kontinuierlich gestiegen. Die zweite Dekade zeichnete sich hingegen überwiegend dadurch aus, dass im Bereich der Fremdunterbringungen die Ausgaben für die Vollzeitpflege und insbesondere für die Heimerziehung sowie zuletzt auch für die Hilfen für junge Volljährige deutlich zugenommen haben.

[...]

Exkurs AKJStat - KomDat 3/2019:

Auch in dieser o.g. Ausgabe wird auf Seite 5f beschrieben, dass die Ausgaben im Bereich der Kinder und Jugendhilfe insgesamt um ca. 5 % von 2018 zu 2017 angestiegen sind.

3.2 Fachgruppe II - Kostenträgerübersicht

Quartal II/2020 kumulierte Werte in €	Ertrag			Aufwand			Ergebnis			Ergebnis 2019	Abw. Plan / Progn
	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prog- nose 2020		
Fachgruppe II											
34101 Unterhaltsvorschussleistungen	-924.074	-1.806.700	-1.834.677	1.275.744	2.201.900	2.231.315	351.671	395.200	396.638	<i>408.871</i>	1.438
341010000 Unterhaltsvorschussleistungen	-924.074	-1.806.700	-1.834.677	1.275.744	2.201.900	2.231.315	351.671	395.200	396.638	<i>408.871</i>	1.438
36302 Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	-1.853	-1.400	-1.853	163.736	447.000	416.009	161.882	445.600	414.156	<i>422.250</i>	-31.444
363020100 Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften	-1.853	-1.400	-1.853	163.736	446.000	415.009	161.882	444.600	413.156	<i>422.250</i>	-31.444
363020102 Beistandschaften (inkl. Beratungen und Beurkundungen)	0	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	<i>0</i>	0
Summe	-925.927	-1.808.100	-1.836.531	1.439.480	2.648.900	2.647.325	513.553	840.800	810.794	<i>831.121</i>	-30.006

Im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen sind die Beiträge gestiegen, die wiederum zu einer Erhöhung der Zuschüsse führen und damit im Ergebnis eine minimale Verschlechterung zum Plan 2020 in diesem Produkt zu erwarten ist.

Bei dem Produkt 36302 Beistandschaften, Pflegschaften, Vormundschaften ist im Aufwand ein um circa 30 T€ reduzierter Aufwand zu erwarten, der durch geringere Personalkosten zu begründen ist.

3.3 Fachgruppe III - Kostenträgerübersicht

Quartal II/2020 kumulierte Werte in €	Ertrag			Aufwand			Ergebnis			Ergebnis 2019	Abw. Plan Progn
	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020		
Fachgruppe III											
36101 Kindertagesbetreuung	-347.310	-653.700	-693.424	598.383	1.361.100	1.252.482	251.073	707.400	559.059	442.641	-148.341
361010100 Kindertagesbetreuung	-3.771	-3.200	-3.771	108.022	294.800	214.198	104.251	291.600	210.427	223.426	-81.173
361010102 Wirtschaftliche Hilfen für Leistungsberechtigte	0	0	0	31.774	150.000	123.011	31.774	150.000	123.011	165.495	-26.989
361010104 Sprachförderung	-74.051	-148.000	-148.102	63.791	103.700	116.222	-10.260	-44.300	-31.880	-11.417	12.420
361010106 Kindertagespflege	-269.488	-502.500	-541.551	394.796	812.600	799.051	125.308	310.100	257.501	65.138	-52.599
36303 Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz	-36.336	-63.900	-72.936	88.169	230.100	191.502	51.833	166.200	118.566	127.517	-47.634
363030100 Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz	-2.156	-2.300	-2.156	71.551	181.700	143.102	69.395	179.400	140.946	58.605	-38.454
363030200 Bundesinitiative Frühe Hilfen	0	-36.600	-36.600	7.565	15.600	15.600	7.565	-21.000	-21.000	19.625	0
363030300 Maßnahmen im Bereich Frühe Hilfen	-34.180	-25.000	-34.180	9.052	22.000	22.000	-25.128	-3.000	-12.180	38.487	-9.180
363030400 Schwangerschaftskonfliktberatung	0	0	0	0	10.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800	0
36501 Tageseinrichtungen für Kinder	-88.831	-2.594.600	-2.588.973	5.303.721	10.510.600	10.668.033	5.214.891	7.916.000	8.079.060	6.471.348	163.060
365010100 Tageseinrichtungen für Kinder	-20.829	-92.600	-47.525	149.376	119.000	271.357	128.546	26.400	223.832	186.778	197.432
365010101 Förderung von Einrichtungen	-26.731	-2.502.000	-2.500.177	5.082.331	10.366.100	10.314.661	5.055.600	7.864.100	7.814.484	6.234.293	-49.616
365010102 Projektförderung	-41.271	0	-41.271	72.015	25.500	82.015	30.745	25.500	40.745	50.277	15.245
Summe	-472.477	-3.312.200	-3.355.334	5.990.274	12.101.800	12.112.018	5.517.796	8.789.600	8.756.685	7.041.507	-32.915

Im Bereich der Fachgruppe III sowie Kreisjugendpflege gibt es Verschiebungen zwischen vier Produkten im Aufwandsbereich der Personalkosten. Die jeweiligen Planwerte können nicht mit den tatsächlichen Ist-Buchungen verglichen werden, da die Verteilung der Stellen in Zeiten der Haushaltsplanung 2020 nach aktueller Situation korrigiert wurde, während die Lohnbuchungen scheinbar nicht adäquat angepasst wurden. Der genaue Sachverhalt wird, auch vor dem Hintergrund der kommenden Haushaltsplanung 2021, vom FD 51 überprüft.

Die folgenden Produkte mit den jeweiligen Kostenträgern sind betroffen und müssten demnach zusammengefasst werden, um eine Aussage über die Zielerreichung treffen zu können. Zum Ergebnis des Halbjahres ist zu sagen, dass saldiert betrachtet derzeit keine Abweichung zum Plan zu erwarten ist.

- 36101 Kindertagesbetreuung → 361010100 Kindertagesbetreuung
- 36303 Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz → 363030100 Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz
- 36501 Tageseinrichtungen für Kinder → 365010100 Tageseinrichtungen für Kinder
- 36201 Kinder-/ Jugendförderung und -schutz → 362010100 Kinder-/ Jugendförderung u. -schutz

Produkt 36101 Kindertagesbetreuung:

Die Aufwendungen im Bereich der Wirtschaftlichen Hilfen für Leistungsberechtigte (361010102) werden geringer ausfallen als im Plan vorgesehen, da Rückforderungen der Zuschüsse für die Kita-Betreuung um etwa 20 T€ bereits verbucht sind.

Die Finanzhilfen für die vorschulische Sprachförderung in den Kitas, auf dem Kostenträger 361010104 Sprachförderung, wurden für das Vorjahr mit insgesamt minimaler Nachzahlung spitzabgerechnet und die diesjährigen höheren Beträge für das 2. Halbjahr sind noch zu erwarten, so dass die Prognose mit etwa 12 T€ mehr für den Aufwand kalkuliert wird, als geplant ist.

Auf dem Kostenträger 361010106 dem Bereich der Kindertagespflege ist eine höhere Zuwendung vom Land zu verzeichnen und es werden geringere Aufwendungen als geplant, erwartet, die allerdings der Ergebnishöhe des Vorjahres entsprechen.

Produkt 36303 Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz:

Im Bereich der Frühen Hilfen ist die Zuwendung durch die Familienförderung höher ausgefallen als geplant.

Zudem sind die Aufwendungen für den Kostenträger Frühe Hilfen / Bundeskinderschutzgesetz höher als im Vorjahr, aber trotzdem noch unter dem Planwert 2020. Dies ist unter anderem mit den COVID-19 Auswirkungen, durch die geringere Aufwendungen für Maßnahmen der Frühen Hilfen anfallen werden, zu begründen.

Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder:

Für den Kostenträger 365010101 Förderung von Einrichtungen werden im Aufwand höhere Rückzahlungen an die Kindertagesstätten erwartet, die für die Prognosewerte zunächst defensiv angenommen wurden, da sie monetär derzeit nicht bewertbar sind. Noch keine Berücksichtigung fanden Aufwendungen für 2 Kitaöffnungen/-erweiterungen im Jahr 2020 (Trebel / Küsten), deren Umsetzung durch COVID-19 auf derzeit nicht bestimmbare Zeit verschoben werden musste, so dass eine Realisierung in diesem Haushaltsjahr eher unwahrscheinlich ist.

3.5 Kreisjugendpflegerin - Kostenträgerübersicht

Quartal II/2020 kumulierte Werte in €	Ertrag			Aufwand			Ergebnis			Ergebnis 2019	Abw. Plan Progn
	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020	IST kum	Plan 2020	Prognose 2020		
Kreisjugendpflege											
36201 Kinder-/ Jugendförderung u. -schutz	-56.609	-135.800	-127.784	221.672	517.400	494.425	165.064	381.600	366.640	383.562	-14.960
362010100 Kinder-/ Jugendförderung u. -schutz	-1.361	-4.700	-1.361	45.970	119.700	92.631	44.609	115.000	91.270	90.409	-23.730
362010101 Jugendarbeit	0	-100	-100	5.645	43.800	43.800	5.645	43.700	43.700	40.110	0
362010102 Förderung v. Einrichtungen der offenen Jugendarbeit	0	0	0	86.323	177.500	173.914	86.323	177.500	173.914	177.538	-3.586
362010103 Jugendsozialarbeit	-53.498	-114.500	-109.824	78.980	136.300	143.980	25.482	21.800	34.156	62.866	12.356
362010104 Jugendschutz	0	0	0	59	1.000	1.000	59	1.000	1.000	66	0
362010105 Kreispräventionsrat	-1.750	-16.500	-16.500	1.746	15.300	15.300	-4	-1.200	-1.200	-2.376	0
362010106 Jugendberufsagentur	0	0	0	2.950	23.800	23.800	2.950	23.800	23.800	14.948	0
36601 Jugendfreizeitanlage Meudelfitz	0	0	0	3.034	6.100	6.067	3.034	6.100	6.067	2.374	-33
366010000 Jugendfreizeitanlage Meudelfitz	0	0	0	3.034	6.100	6.067	3.034	6.100	6.067	2.374	-33
42101 Sportförderung	0	0	0	0	31.200	31.200	0	31.200	31.200	31.571	0
421010000 Sportförderung	0	0	0	0	31.200	31.200	0	31.200	31.200	31.571	0
Summe	-56.609	-135.800	-127.784	224.706	554.700	531.692	168.098	418.900	403.908	417.507	-14.992

Produkt 36201 Kinder- / Jugendförderung u. -schutz:

Das Produkt Kinder-/Jugendförderung u. –schutz wird vermutlich um etwa 14 T€ besser gegenüber dem Plan abschneiden, als erwartet. Im Vergleich zum Ergebnis 2019 und den derzeitigen Ist-Beträgen werden für die Prognose 2020 geringere Aufwendungen im Bereich Kinder- Jugendförderung u. –schutz kalkuliert. Diese begründen sich hauptsächlich mit geplanten Personalkosten, die nicht auf diesem Produkt gebucht wurden. Bei der Jugendsozialarbeit sind sowohl etwas geminderte Erträge, durch geringeren Mittelabruf als auch erhöhte Aufwendungen (Finanzierung Jugendwerkstatt) anzunehmen. Zudem kommen Produkt übergreifend Schwankungen durch die COVID-19 Auswirkungen, welche buchhalterisch noch nicht bewertet werden können. Einerseits werden geringere Ausgaben für Fahrten/Lager etc. erwartet, andererseits aber auch reduzierte Zuschüsse für Jugendarbeit.