

2017

1. Halbjahresbericht

Jugendhilfe und Soziales
(Jugendhilfeausschuss)



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Überblick über das Ergebnisbudget	4
Überblick über das investive Finanzbudget	6
Differenzierte Jahresergebnisse	7
Glossar	10

SCHLAGZEILEN

Produkt 36300 – Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Durch den geringeren Zuzug von minderjährigen Flüchtlingen sind die Fallzahlen in den Bereichen Inobhutnahme, intensive Einzelfallbetreuung und Hilfen nach §27 SGB VIII rückläufig. Die Transferaufwendungen bewegen sich im geplanten Rahmen, lediglich die Personalkostenprognose übersteigt den Ansatz.

	2015	2016 1.Halbjahr	2016	2017 1. Halbjahr(Stand 23.06.2017)	Bemerkungen zu 1. Halbjahr 2017
§ 19 SGB VIII Wohnform für Eltern und Kind	9 Fälle/ 15 Personen	6 Fälle/ 10 Personen	6 Fälle/ 10 Personen	3 Fälle/ 5 Personen	Hier werden Mutter und Kind gezählt. Es gibt allerdings zwei Fälle, wo die Eingliederungshilfe die Unterbringung der Mutter finanziert und wir die Kosten für das Kind tragen.
§ 27 SGB VIII Hilfen zur Erziehung wie z.B. Clearing oder Aufsuchende Familientherapie	64 Fälle/ 85 Hilfen	97 Fälle/ 104 Hilfen	108 Fälle/ 116 Hilfen	33 Fälle/ 36 Hilfen	
§ 29 SGB VIII Soziale Gruppenarbeit	2	2	2	1	
§ 30 SGB VIII Erziehungsbeistandschaft	31	47	64	56	Davon 14 unbegleitete Flüchtlinge
§ 31 SGB VIII Sozialpädagogische Familienhilfe	90 Familien/ 175 Kinder	87 Familien/ 163 Kinder	96 Familien/ 164 Kinder	87 Familien/ 162 Kinder	
§ 32 SGB VIII	6	2	2	2	
§ 35 SGB VIII Intensive Einzelfallbetreuung	6	9	39	38	Davon 35 UMAs
§ 35a SGB VIII Eingliederungshilfe	48 Fälle/ 63 Hilfen	46 Fälle/ 62 Hilfen	48 Fälle / 73 Hilfen	47 Fälle/ 62 Hilfen	Hinter dieser Zahl verbergen sich viele Doppelhilfen, wie z.B. Schulbegleitung und Autismus Therapie, so dass diese Fälle sehr kostenintensiv sind.
§ 33 SGB VIII Unterbringung in einer Pflegestelle	38	32	33	34	davon 4 Kinder in eigener Kostenträgerschaft
§ 34 SGB VIII Heimerziehung	73	58	68	59	Davon 3 Jugendliche im betreuten Wohnen Stichtagszahl 23.06.2017: 47 Kinder und Jugendliche
§ 42 SGB VIII Inobhutnahmen	33	37	56	33	Davon 8 unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
Fallzahlen Jahres-/ Halbjahressumme	400	423	522	393	

Stand 23.06.2017

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 4100 Amt für Familie und Soziales 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	14.475,0	14.278,6	-196,4	15.692,0	16.021,9		16.021,9	329,9
11 Personalaufwendungen	4.446,6	4.818,1	371,5	5.040,9	5.449,0		5.449,0	408,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.628,6	3.170,2	-458,4	3.665,4	3.250,0	48,9	3.299,0	-366,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	689,4	683,2	-6,2	1.106,6	1.102,6		1.102,6	-4,0
15 + Transferaufwendungen	10.122,9	8.649,5	-1.473,4	9.263,4	8.713,6		8.713,6	-549,8
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	502,7	492,2	-10,5	546,8	476,4		476,4	-70,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.390,2	17.813,2	-1.577,0	19.623,1	18.991,7	48,9	19.040,6	-582,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.915,2	-3.534,6	1.380,6	-3.931,1	-2.969,7	-48,9	-3.018,7	912,4
21 = Finanzergebnis	5,9	6,3	0,4	5,6	3,4		3,4	-2,2
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.909,3	-3.528,4	1.380,9	-3.925,5	-2.966,3	-48,9	-3.015,3	910,2
25 = Außerordentliches Ergebnis		-2,0	-2,0		-9,9	-27,7	-37,6	-37,6
Ergebnis vor ILV	-4.909,3	-3.530,4	1.378,9	-3.925,5	-2.976,2	-76,7	-3.052,9	872,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-76,0	-76,0		-76,0	-76,0		-76,0	
= Ergebnis	-4.985,3	-3.606,4	1.378,9	-4.001,5	-3.052,2	-76,7	-3.128,9	872,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	74,65	80,16	12,46	79,97	84,36		84,15	-56,64

KOMMENTAR

Das Ergebnis beinhaltet die Zahlen von Jugendamt und Sozialamt in Summe (ehemaliges Amt für Familie und Soziales), die Trennung im Haushalt und im Berichtswesen erfolgt 2018.

Ergebnisübersicht 4100 Jugendamt 2017

Werte in T€	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
TPL.36200 : Jugendarbeit	-108,8	-103,1		-103,1	5,7
TPL.36300 : Leistungen der Kinder- Jugend- und Familienhilfe	-1.056,0	-557,7		-557,7	498,3
TPL.36600 : Einrichtungen der Jugendarbeit	-2.544,0	-2.737,6	-0,3	-2.738,0	-194,0

KOMMENTAR

Siehe einzelne Teilpläne.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 4100 Amt für Familie und Soziales 2017

Werte in T€	Plan 2017	Reste 2016	Gesamt 2017	Ist 2017	Aufträge 2017	Ist + Aufträge 2017
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	561,2	3.253,3	3.814,5	317,1		317,1
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		9,4	9,4		9,4	9,4
785104 : Hochbauinvestition Neu Unterkunft Harkshörner Weg	50,0		50,0			
785127 : HB-Investitionen JFH Holzwurm	30,0		30,0			
785129 : HB-Inv. Flüchtlingsunterkunft neu	4.000,0	3.290,9	7.290,9	1.438,8	3.576,3	5.015,1
785136 : Auszahlungen HB-Investitionen	310,0		310,0	350,0		350,0
785182 : Neubau Obdachlosenunterkunft		4,9	4,9		4,9	4,9
785195 : Neubau Jugendhaus Harksheide	40,0		40,0			
785196 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	4.050,0	10,1	4.060,1	10,1		10,1
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.480,0	3.315,3	11.795,3	1.798,9	3.590,6	5.389,6
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.741,0	3.319,3	12.060,3	1.818,5	3.590,6	5.409,1
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.179,8	-66,0	-8.245,8	-1.501,4	-3.590,6	-5.092,0

785100: Neubau / Herrichtung der Einrichtungen für UMAs: Übertragung von Restmitteln

785104: Sozialausschuss

785127: Neubau Holzwurm: Planungskosten

785129: Sozialausschuss

785136: Sozialausschuss

785182: Sozialausschuss

785196: Sozialausschuss

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 36200 Jugendarbeit 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	12,8	19,9	7,1	12,8	16,3		16,3	3,5
11 Personalaufwendungen	15,6	14,5	-1,1	16,1	14,1		14,1	-2,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,2	14,6	-18,6	33,2	33,2		33,2	0,0
14 + bilanzielle Abschreibungen								
15 + Transferaufwendungen	71,7	67,5	-4,2	71,7	71,7		71,7	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	0,6		-0,6	0,6	0,4		0,4	-0,3
17 = Ordentliche Aufwendungen	121,1	96,7	-24,4	121,6	119,3		119,3	-2,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-108,3	-76,8	31,5	-108,8	-103,1		-103,1	5,7
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-108,3	-76,8	31,5	-108,8	-103,1		-103,1	5,7
25 = Außerordentliches Ergebnis								
Ergebnis vor ILV	-108,3	-76,8	31,5	-108,8	-103,1		-103,1	5,7
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen								
= Ergebnis	-108,3	-76,8	31,5	-108,8	-103,1		-103,1	5,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	10,57	20,54	-28,87	10,53	13,63		13,63	-153,46

Ergebnis 36300 Leistungen d. Kinder- Jugend- u. Familienhilfe 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	8.666,8	8.296,1	-370,7	8.885,1	8.790,5		8.790,5	-94,6
11 Personalaufwendungen	1.084,1	1.380,1	296,0	1.457,0	1.512,7		1.512,7	55,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239,4	64,2	-175,2	234,4	154,8		154,8	-79,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	9,9	1,5	-8,4	8,6	5,1		5,1	-3,5
15 + Transferaufwendungen	8.836,0	7.282,0	-1.554,0	7.899,1	7.358,6		7.358,6	-540,5
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	342,0	338,6	-3,4	342,0	317,0		317,0	-25,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.511,4	9.066,5	-1.444,9	9.941,1	9.348,2		9.348,2	-592,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.844,6	-770,5	1.074,1	-1.056,0	-557,7		-557,7	498,3
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.844,6	-770,5	1.074,1	-1.056,0	-557,7		-557,7	498,3
25 = Außerordentliches Ergebnis								
Ergebnis vor ILV	-1.844,6	-770,5	1.074,1	-1.056,0	-557,7		-557,7	498,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen								
= Ergebnis	-1.844,6	-770,5	1.074,1	-1.056,0	-557,7		-557,7	498,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	82,45	91,50	25,66	89,38	94,03		94,03	15,95

Kommentar:

Die Ausgaben im Bereich unbegleitete minderjährige Flüchtlinge fallen geringer aus, da nur noch vereinzelt minderjährige unbegleitete Flüchtlinge nach Norderstedt kommen.

Personalaufwand

Im Rahmen der Tarifrunde 2016 sind für das Jahr 2017 Tarifsteigerungen i.H.v. 2,35 % (2016: 2,4 %) vereinbart worden. Mit dem Nachtrag 2016 sind die Personalaufwendungen für das Jahr 2017 geringfügig, entsprechend der Vorgaben des Haushaltserlasses, angepasst worden. Hierbei ist von dem zum Zeitpunkt der Planung bestehenden Besetzungsstand ausgegangen worden.

Zum Ende des Jahres 2016 haben sich die Tarifvertragsparteien darüber hinaus auf eine neue Entgeltordnung verständigt, die zu weiteren Personalkostensteigerungen führen wird. Im Rahmen des 1. Halbjahresberichtes wurden die veränderten Tarifgrundlagen bei der Prognostizierung des möglichen Ergebnisses in Bezug auf den Personalaufwand berücksichtigt.

Ergebnis 36600 Einrichtungen d. Jugendarbeit 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	328,1	279,5	-48,6	326,8	361,4		361,4	34,6
11 Personalaufwendungen	2.370,8	2.216,4	-154,4	2.298,3	2.529,1		2.529,1	230,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185,1	163,2	-21,9	186,4	167,3	0,3	167,6	-18,8
14 + bilanzielle Abschreibungen	128,6	128,6		112,9	112,9		112,9	
15 + Transferaufwendungen	235,5	241,4	5,9	210,0	230,0		230,0	20,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	25,2	20,0	-5,2	25,2	19,2		19,2	-6,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.945,2	2.769,7	-175,5	2.832,8	3.058,4	0,3	3.058,8	226,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.617,1	-2.490,2	126,9	-2.506,0	-2.697,1	-0,3	-2.697,4	-191,4
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.617,1	-2.490,2	126,9	-2.506,0	-2.697,1	-0,3	-2.697,4	-191,4
25 = Außerordentliches Ergebnis					-2,6		-2,6	-2,6
Ergebnis vor ILV	-2.617,1	-2.490,2	126,9	-2.506,0	-2.699,6	-0,3	-2.700,0	-194,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-38,0	-38,0		-38,0	-38,0		-38,0	
= Ergebnis	-2.655,1	-2.528,2	126,9	-2.544,0	-2.737,6	-0,3	-2.738,0	-194,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	11,14	10,09	27,67	11,54	11,82		11,81	15,30

Kommentar

Personalaufwand

Im Rahmen der Tarifrunde 2016 sind für das Jahr 2017 Tarifsteigerungen i.H.v. 2,35 % (2016: 2,4 %) vereinbart worden. Mit dem Nachtrag 2016 sind die Personalaufwendungen für das Jahr 2017 geringfügig, entsprechend der Vorgaben des Haushaltserlasses, angepasst worden. Hierbei ist von dem zum Zeitpunkt der Planung bestehenden Besetzungsstand ausgegangen worden.

Zum Ende des Jahres 2016 haben sich die Tarifvertragsparteien darüber hinaus auf eine neue Entgeltordnung verständigt, die zu weiteren Personalkostensteigerungen führen wird. Im Rahmen des 1. Halbjahresberichtes wurden die veränderten Tarifgrundlagen bei der Prognostizierung des möglichen Ergebnisses in Bezug auf den Personalaufwand berücksichtigt.

GLOSSAR

Schlagzeilen

Ereignisse, die für die Haushaltsentwicklung eine wesentliche Rolle spielen oder für die Produktentwicklung von besonderer Bedeutung sind

SIV

Soll-Ist-Vergleich zwischen geplanten Werten (Soll) und den tatsächlich erreichten, bzw. im Forecast prognostizierten Werten (Ist). Auf dem Vergleich der Werte basieren Abweichungsanalysen.

Plan

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau)

Ist

Werte, die tatsächlich bis zum Stichtag des Berichts gebucht worden sind

Forecast

Ziel: realistische Prognose der Werte zum Jahresende. Vorschau auf das Jahresende unter Einbezug der schon gebuchten Istwerte. Für die restlichen Monate wird davon ausgegangen, dass die monatlichen Planwerte erreicht werden, es sei denn, es ist bereits eine andere Entwicklung bekannt. Dann wird sie anstelle der Planwerte für die Zukunft berücksichtigt.

Zuwendungsertragsquote

Anteil der Erträge aus Zuwendungen für laufende Zwecke an den gesamten ordentlichen Erträgen (ohne außerordentliche und Finanzerträge)

Aufwandsdeckungsgrad

Verhältnis von ordentlichen Erträgen zu ordentlichen Aufwendungen. Durch die Kennzahl wird angegeben, in welchem Maße die Erträge aus dem ordentlichen Geschäft die dort entstandenen Aufwände decken können. Fachbereiche, deren Aufwandsdeckungsgrad unter 100% liegt, benötigen allgemeine Deckungsmittel aus Steuern zur Finanzierung des Restdefizits.

Personalintensität

Anteil des Personalaufwands am ordentlichen Aufwand. Je höher der Wert ist, desto personalintensiver ist die Arbeit im jeweiligen Fachbereich.

VZÄ

Vollzeitstellenäquivalente; Beispiel: eine volle Stelle entspricht 1 VZÄ, eine halbe Stelle 0,5 VZÄ

Mittlerer monatlicher Personalaufwand / VZÄ

Gesamter Personalaufwand des Jahres geteilt durch die durchschnittlich besetzte Stellenanzahl des Jahres. Die Kennzahl erlaubt keine Rückschlüsse auf Gehälter, da sie den gesamten Personalaufwand des Arbeitgebers berücksichtigt, inklusive Arbeitgeberanteilen zu Sozialabgaben, Rückstellungen etc.

Ertrag

Wertanstieg der Verwaltung (erhöht das Eigenkapital):

Schlagzeilen

Ereignisse, die für die Haushaltsentwicklung eine wesentliche Rolle spielen oder für die Produktentwicklung von besonderer Bedeutung sind.

Plan

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau).

Ist

Werte, die tatsächlich bis zum Stichtag des Berichts gebucht worden sind.

Aufwandsdeckungsgrad

Verhältnis von ordentlichen Erträgen zu ordentlichen Aufwendungen. Durch die Kennzahl wird angegeben, in welchem Maße die Erträge aus dem ordentlichen Geschäft die dort entstandenen Aufwände decken können. Fachbereiche, deren Aufwandsdeckungsgrad unter 100% liegt, benötigen allgemeine Deckungsmittel aus Steuern zur Finanzierung des Restdefizits.

Ertrag

Wertanstieg der Verwaltung (erhöht das Eigenkapital):

Steuern u. ähnliche Abgaben

Steuerarten, Familienleistungsausgleich

Zuwendungen u. allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Zuweisungen u. Zuschüsse, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen im Sozialbereich

sonstige Transfererträge

z.B. Leistungen v. Sozialleistungsträgern u. Pflegeversicherungsträgern, privaten Personen als Aufwendungsersatz oder Kostenbeitrag

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Beiträge und Gebührenausschlag

privatrechtliche Leistungsentgelte

z.B. Mieten, Pachten, Verkauf von Vorräten wie Drucksachen etc., Ersatz für Schadensfälle

Kostenerstattungen u. Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Umlagen wie Schulkostenbeiträge, Verwaltungskostenerstattung von Eigenbetrieben

sonstige ordentliche Erträge

z.B. Konzessionsabgaben, Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung von Steuernachforderungen, Erträge aus Auflösung v. sonstigen Sonderposten, z.B. Dauergrabpflege, Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus Zuschreibungen

Aufwand

Werteverbrauch durch die Verwaltung (verringert das Eigenkapital):

Personalaufwendungen

Direkte Bezüge der Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen u. der gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Zuführungen zu Pensions-, Altersteilzeit- u. Beihilferückstellungen

Versorgungsaufwendungen

Wie Personalaufwendungen, aber für ehemalige Beschäftigte

Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung von beweglichem und unbeweglichem Vermögen, Mieten u. Pachten, Bewirtschaftungsaufwand, Fahrzeughaltung, Materialbeschaffung, Aufwand für Inanspruchnahme von Dienstleistungen

bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen auf Sach-, Finanzanlagen und Umlaufvermögen

Transferaufwendungen

Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, soziale Leistungen an natürliche Personen, Gewerbesteuer- und allgemeine Umlagen

sonstige ordentliche Aufwendungen

Personalnebenkosten, z.B. Trennungsgeld, pauschalierter Auslagenersatz, Umzugskosten
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit, z.B. Sitzungsgelder, Wahlhelferentschädigung
Geschäftsaufwand, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen f. Aufwendungen
Dritter, Bußgelder, Zuführungen zu Rückstellungen

ILV

Interne Leistungsverrechnung zwischen einzelnen Produkten (z.Zt. nur Reinigungsdienst und Bauhof). Dies sind Leistungen, die nur für den internen Verbrauch in der Verwaltung erzeugt werden.