

Herzlich Willkommen

Jugendhilfeausschuss am 25.01.2022

Schulausschuss am 27.01.2022

und Sportausschuss am 27.01.2022

Vorstellung des Budgetentwurfs 2022
für den Fachbereich Jugend, Schule und Sport





Gliederung

- Einführung
 - Ziele, Ausrichtung des FB 600
 - Aufbauorganisation

- Mittelfristige Budgetentwicklung im FB 600
 - 2020 - 2025

- Zusammenfassung

- Aussprache zum Vortrag

Weiterführende inhaltliche Diskussionen werden in einem Themenspeicher aufgenommen, der im Rahmen eines noch zu terminierenden Workshops gemeinsam diskutiert wird mit den

Drei Fachausschüssen
Jugendhilfe, Schule und Sport

A photograph of a clock tower with a green metal structure and a clock face, set against a blue sky with white clouds. The image is partially obscured by a white circular graphic element.

Nachhaltige strategische Zielsetzung
zur Sozialisation und Bildung in der Stadt Emden

**Gleichberechtigte Bildung und Förderung
von jungen Menschen
zu eigenverantwortlichen Persönlichkeiten
innerhalb der sozialen Gemeinschaft
und der qualifizierten Teilnahme am Berufsleben**

5 Kernziele

1. Entwicklung und Fortschreibung eines chancengerechten Sozialisations- und Bildungssystems
Ganzheitliche Förderung zur Entwicklung von Selbstwertgefühl, Eigenverantwortung,
Solidaritätsempfinden und Gerechtigkeitssinn
2. Schaffung und Erhalt positiver Rahmen- und Lebensbedingungen sowie einer kinder- und
familienfreundlichen Umwelt
3. Stärkung der elterlichen Erziehungskompetenz – Orientierung an den Lebenslagen von
Kindern und Jugendlichen
4. Berufliche und soziale Integration von benachteiligten jungen Menschen bis 27 Jahre
5. Kinder und Jugendliche vor Gefahren für ihr Wohl zu schützen

Strukturen und Produkte des FB 600



FB 600

Jugend, Schule, Sport

Fachbereichs- und Jugendamtsleitung

- Fachstelle Inklusion
- Kommunale Prävention

FD 560

Integrierte Planung, Steuerung und Service

- Service Fachbereich 500/600
- Sozialplanung/Gesundheitsförderung
- Förderbüro
- Steuerung und Koordination SGBII

FD 640 **Schule, Bildung und Sport**

- Leistungen der Schulen
- Zentrale Leistungen
- Sportförderung
- Kommunales Bildungsmanagement

FD 651.1 **Jugendhilfe**

- Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe
- Vormundschaften, - Beistandschaften, - Pflugschaften
- Erziehungsberatung

FD 651.2 **Sozialer Dienst**

- Förderung der Erziehung in der Familie
- Hilfe zur Erziehung /Schutzauftrag
- Hilfe für junge Volljährige
- Jugendgerichtshilfe
- Adoptionsvermittlung

FD 651.3 **Jugendförderung**

- Kinder- und Jugendarbeit
- Schulbezogene Sozialarbeit
- Jugendsozialarbeit
- Kinder- und Jugendschutz

FD 651.4 **Kinder und Familien**

- Kindertageseinrichtungen
- Kindertagespflege
- Spiel- und Lebensräume
- Frühe Chancen/ frühe Hilfen

Fundament / Personalausstattung

Ergebnis 2020
173,67

Ergebnis 2021
170,95

Soll 2022
184,04

FB 600 Jugend, Schule und Sport								Prognose	
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025									
FB 600		<u>Ergebnis</u> <u>2020</u>	<u>Vorläufiges</u> <u>Ergebnis</u> <u>2021</u>	<u>Ansatz</u> <u>2021</u>	<u>Ansatz</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2023</u>	<u>Ansatz</u> <u>2024</u>	<u>Ansatz</u> <u>2025</u>	
12. = Summe ordentlich	Erträge	6.721.754,95	9.535.139,92	6.385.500,00	8.689.000,00	8.689.700	8.690.600	8.691.500	
1. Steuern und ähnliche Abgaben									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.675.581,32	2.322.028,52	2.760.500,00	2.766.700	2.766.700	2.766.700	2.766.700	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		148.605,42	114.401,81	152.700,00	195.700	195.700	195.700	195.700	
4. sonstige Transfererträge		597.948,51	3.193.412,68	577.000,00	2.377.000	2.377.000	2.377.000	2.377.000	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		333.299,61	256.069,28	258.300,00	298.300	298.300	298.300	298.300	
6. privatrechtliche Entgelte		42.905,68	45.252,78	99.300,00	99.300,00	99.300,00	99.300,00	99.300,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.897.334,43	3.538.086,72	2.455.500,00	2.856.800	2.856.800	2.856.800	2.856.800	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		191.,28	191,28	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
9. aktivierte Eigenleistungen									
10. Bestandsveränderungen									
11. sonstige ordentliche Erträge		95.899,70	65.899,42	81.700,00	81.700,00	95.400	96.300	97.200	
20. = Summe ordentlich	Aufwendungen	49.810.873,26	53.182.275,72	56.547.200,00	60.850.500,00	8.969.200,00	59.714.200,00	60.161.900,00	
13. Aufwendungen für akt. Personal		11.084.317,35	11.095.600,96	11.847.500,00	12.114.500	12.397.700	12.680.000	12.968.300	
14. Aufwendungen für Versorgung									
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen		10.168.367,65	11.557.625,07	12.458.100,00	12.996.800	12.996.800	12.996.800	13.071.600	
16. Abschreibungen		1.536.042,07	1.561.970,82	1.448.500,00	3.583.300	3.583.300	3.583.300	3.583.300	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
18. Transferaufwendungen		23.579.215,09	24.331.545,03	26.531.100,00	27.693.100	28.453.100	28.703.100	28.953.100	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.442.931,10	4.635.533,84	4.235.000	4.462.800	4.462.800	4.462.800	4.462.800	
21. ordentlich	Ordentliche Ergebnis	-43.089.118,31	-43.647.135,80	-50.161.700,00	-52.161.500,00	-53.204.000	-53.735.400	-54.347.600	
24. außerordentliches Ergebnis		114.874,00	-99.781,70	8000	8.000	8.000	8.000	8.000	
27. Interne Leistungsverrechnung		-3.600.333,85	-2.908.472,91	-4.060.800,00	-4.090.300	-4.171.600	-4.216.400	-4.338.700	
28. Jahresergebnis	Jahresergebnis	-46.574.627,26	-46.655.390,11	-54.214.500,00	-56.243.800,00	-57.367.600	-57.943.800	-58.678.300	



Budgeterläuterungen FBL 600 Jugend, Schule und Sport

Entwicklung der Aufwendungen 2020 – 2022

+ 11.039.626,74

Ergebnis 2020 / 49.810.873,26

Ansatz 2022 / 60.850.500

13. Personal	Ergebnis 20 / 11.084.317,35	Ansatz 22 / 12.114.500,00	+ 1.030.182,65
15. Sach- und Dienstl.	Ergebnis 20 / 10.168.367,65	Ansatz 22 / 12.996.800,00	+ 2.828.432,35
16. Abschreibungen	Ergebnis 20 / 1.536.042,07	Ansatz 22 / 3.583.300,00	+ 2.047.257,93
18. Transferaufwendungen	Ergebnis 20 / 23.579.215,09	Ansatz 22 / 27.693.100,00	+ 4.113.884,91
19. Sonstige Aufwendungen	Ergebnis 20 / 3.442.931,10	Ansatz 22 / 4.462.800,00	+ 1.019.868,90
20. Gesamt ordentliche Aufwendungen			+ 11.039.626,74
27. Interne Leistungsverr.	Ergebnis 20 / 3.600.333,85	Ansatz 22 / 4.090.300,00	+ 489.966,15

FB 600 Budget- und Personalverteilung 2022

FB 600

Jugend, Schule, Sport

Personal: 5,67 AK

Geplantes Ergebnis 2022

Erträge	43.700
Aufwand	- 2.607.800
Ergebnis	- 2.564.100
Saldo ILV	- 90.300
Erg.gesamt	- 2.473.800

FD 560

Integrierte Planung,
Steuerung und Service

Personal: 17,96 AK

* Wird im FB 500 verwaltet

FD 640 Schule, Bildung und Sport

Personal: 34,42 AK

Plan2022

Erträge	1.176.300
Aufwand	- 17.391.400
O Ergebnis	-16.215.100
Saldo ILV	- 2.814.800
Erg.gesamt	-19.027.100

FD 651.1 Jugendhilfe

Personal: 22,69 AK

Plan 2022

Erträge	3.635.800
Aufwand	- 6.280.600
Ergebnis	- 2.644.800
Saldo ILV	- 207.900
Erg.gesamt	- 2.852.700

FD 651.2 Sozialer Dienst

Personal: 24,04 AK

Plan 2022

Erträge	903.200
Aufwand	- 14.177.500
Ergebnis	- 13.274.300
Saldo ILV	- 195.000
Erg.gesamt	- 13.461.800

FD 651.3 Jugendförderung

Personal: 29,88 AK

Plan 2022

Erträge	439.900
Aufwand	- 3.173.400
Ergebnis	- 2.733.500
Saldo ILV	- 365.800
Erg.gesamt	- 3.099.300

FD 651.4 Kinder und Familien

Personal: 67,34 AK

Plan 2022

Erträge	2.490.100
Aufwand	- 17.219.800
Ergebnis	- 14.729.700
Saldo ILV	- 599.400
Erg.gesamt	- 15.329.100

Fundament

Personal- und Budgetausstattung

➤ Personalplan 2022

- Personal 184,04 AK
- Ohne FD 560

Geplantes Ergebnis 2022

Erträge	8.689.000
Aufwendungen	- 60.850.500
Ordentliches Ergebnis	- 52.161.500
Saldo ILV	- 4.090.300
Ergebnis gesamt	- 56.243.800

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025

Hier: Fachbereichsleitung

Fachbereichsleitung	Ergebnis 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. = Summe ordentliche Erträge	55.555,44	57.587,45	36.700	43.700,00	43.700	43.700	43.700
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.448,76	53.197,02	31.000	37.200	37.200	37.200	37.200
6. privatrechtliche Entgelte							
11. sonstige ordentliche Erträge	106,68	4.390,43	5.700	6.500	6.500,00	6.500	6.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.345.198,19	2.012.336,32 / 2.657.600,00		2.607.800,00	2.618.000	2.628.200	2.638.600
13. Aufwendungen für aktives Personal	479.453,75	445.816,49	485.500	427.900	438.100	448.300	458.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.035,35	23.158,89	45.400	52.600	52.600	52.600	52.600
16. Abschreibungen	40,45			600	600	600	600
18. Transferaufwendungen	1.728.969,99	1.513.161,10	1.997.400	1.997.400,00	997.400,00	1.997.400,00	1.997.400,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	113.689,65	29.754,82	129.300	129.300,00	129.300	129.300,00	129.300,00
21. ordentliches Ergebnis	-2.289.642,75	-1.954.748,87	-2.620.900	-2.564.100	-2.574.300	-2.584.500	-2.594.900
24. außerordentliches Ergebnis	-960,48						
27. ILV Ergebnis	150.672,04	69.647,32	90.100	90.300	90.300	90.300	90.300
28. Jahresergebnis	-2.139.931,19	-1.885.101,55	-2.530.800	2.437.800,00	-2.484.000	-2.494.200	-2.504.600

Budgeterläuterungen FBL 600 Jugend, Schule und Sport

Budget 2022

Erträge	43.700,00
Aufwendungen	2.607.800,00

- **Erträge** **Ergebnis 2020 / 55.555,44** **Ansatz 2022 / 43.700,00**
- Verlagerung der Stelle Frühe Chancen / Frühe Hilfen in den FD Kinder und Familien / Bundeszuschuss

- **Personal** **Ergebnis 2020 / 479.453,75** **Ansatz 2022 / 427.900,00**
- Verlagerung der Stelle Frühe Chancen / Frühe Hilfen in den FD Kinder und Familien

- **Transferaufwendungen** **Ergebnis 2020 / 1.728.969,99** **Ansatz 2022 / 1.997.400,00**
- Anbindung der Fachstelle Inklusion im Produkt Fachbereichsleitung 600
 - ca. 2.000.000,00
 - Steigerung der Fallzahlen im Bereich Teilhabe am Schulalltag

- **Schwerpunktthemen und/oder Tendenzen,**
- Übergeordnete Einzelthemen aus den Fachdiensten
 - Außenvertretung als Jugendamtsleiter, AGJÄ
(Arbeitsgemeinschaft der Jugendämter Niedersachsen und Bremen)
 - Verzahnung Jugendhilfe – Schule
 - Arbeitskreise mit den Schulleitungen
 - Jugendhilfe in Schule
 - Anleitung Fachstelle Inklusion
 - Absprachen Kommunale Prävention
 - Übergeordnete Projekte
 - Ausschussbetreuung
 - Koordination Presseanfragen
 - Koordination Anfragen aus der Politik

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025
Hier: FD 640 Schule, Bildung und Sport

FD 640 Schule, Bildung und Sport	Ergebnis 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. = Summe ordentliche Erträge	993.732,24	1.189.133,44	1.170.500	1.176.300,00	1.176.300	1.176.300	1.176.300
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.039,14	291.472,80	361.500	361.500	361.500	361.500	361.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	28.530,30	21.250,39	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
4. sonstige Transfererträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.961,60	-3.702,70	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
6. privatrechtliche Entgelte	11.861,42	14.900,16	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616.162,40	829.692,55	696.100	697.400	697.400	697.400	697.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	191,28	0	500,00	500	500	500	500
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	6.986,10	35.520,24	42.500	47.000	47.000	47.000	47.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.322.195,31	16.239.220,90	16.646.400	17.391.400,00	17.447.200	17.504.000	17.636.800
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.164.078,82	2.172.921,24	2.270.900	2.249.700	2.305.500	2.362.300	2.420.100
14. Aufwendungen für Versorgung							
Sach- und Dienstleistungen	8.532.359,17	9.857.374,62	10.310.100,00	10.791.300,00	10.791.300	10.791.300	10.791.300
16. Abschreibungen	766.305,23	712.283,05	652.100	763.400	763.400	763.400	763.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	218.637,30	238.526,24	244.200,00	249.200	249.200	249.200	249.200
Sonstige Aufwendungen	2.657.824,89	3.258.115,75	3.169.100	3.337.800,00	3.337.800	3.337.800	3.337.800
21. ordentliche Ergebnis	-13.328.463,07	-15.050.057,46	-15.475.900	-16.215.100,00	16.270.900	-16.327.700	-16.460.500
24. außerordentliches Ergebnis							
27. ILV Ergebnis	-2.574.295,38	-1.974.851,54	-2.760.800	-2.812.000,00	-2.893.300	-2.940.900	-3.060.400
28. Jahresergebnis	-15.919.044,06	-17.131.244,63	-18.236.700,00	-19.027.100,00	19.164.200	-19.265.800	-19.520.900

Budgeterläuterungen FD 640 Schule, Bildung und Sport

Budget 2022

Erträge	1.176.300,00
Aufwendungen	17.391.400,00

➤ Erträge	Ergebnis 2020 / 993.732,24		Ansatz 2022 / 1.176.300,00	
<ul style="list-style-type: none"> • Schulbeiträge • Landeszuschuss Systembetreuung • Inklusionspauschale 			625.000,00 190.700,00 166.000,00	
➤ Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2020 / 8.532.359,17		Ansatz 2022 / 10.791.300,00	
<ul style="list-style-type: none"> • Gebäudemieten Schulen • Bewirtschaftungskosten Schulen • Verkehrssicherheit Sportanlagen 	Erhöhung Erhöhung Erhöhung	992.042,72 944.115,54 290.302,33	auf auf auf	5.490.800,00 4.363.900,00 304.100,00
➤ Sonstige Aufwendung	Ergebnis 2020 / 2.657.824,89		Ansatz 2022 / 3.337.800,00	
Schulbudgets und Schulrestkosten (Haushaltsreste)		255.000,00		
Schülerbeförderung (Einsparungen Einzelbeförderung auf Grund Pandemie)		230.000,00		
SA Umlage – Schülerversicherung		100.000,00		
Schulbeiträge		75.000,00		
➤ Interne Leistungsverrechnung	Ergebnis 2020 / 2.574.295,38		Ansatz 2022 / 2.812.000,00	
<ul style="list-style-type: none"> • Gebäudereinigung / Schulen 				
➤ Weitere Schwerpunktthemen und/oder Tendenzen				
<ul style="list-style-type: none"> • Freibad Borssum (Kosten nur investiv) • Umsetzung Digitalpakt: Infrastruktur 100 % Fördermittel, Ausstattung mit digitalen Medien erfolgt im nächsten Schritt • <u>Ausstattung von Schulneubauten / Ausbau ganztägige Betreuung im Bereich Grundschulen</u> 				
➤ Risiken				
<ul style="list-style-type: none"> • Freibad Borssum: unvorhergesehene Kostensteigerungen (Bauen im Altbestand) • Ganztagsausbau: welche Maßnahmen sind erforderlich • <u>Kostenentwicklung an Schulen und Sportanlagen</u> 				
➤ Chancen				
<ul style="list-style-type: none"> • Digitalisierung an Schulen <ul style="list-style-type: none"> - Umstieg auf Leasingmodell - Weitere Fördermöglichkeiten, Digitalpakt II wurde im Koalitionsvertrag angekündigt • Fördermöglichkeiten bei Ganztagsausbau 				

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025
Hier FD 651.1 Jugendhilfe

FD 651.1 Jugendhilfe	Ergebnis 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. = Summe ordentliche Erträge	2.028.587,35	4.209.058,51	1.825.300	3.635.800	3.636.500	3.637.400	3.638.300
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten							
4. sonstige Transfererträge	294.641,46	2.717.250,29	200.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732.932,82	1.472.240,71	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	1.012,07	19.567,51	25.300	25.800	36.500	37.400	38.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.205.561,26	4.596.608,92	4.252.200	6.280.600,00	328.500	6.365.400	6.402.400
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.595.199,11	1.514.801,69	1.544.900	1.706.200	1.754.100	1.791.000	1.828.200
14. Aufwendungen für Versorgung							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.365,59	190.430,35	229.400	244.500	244.500	244.500	244.500
16. Abschreibungen	125.623,28	328.383,70	102.900	1.802.900,00	1.802.900	1.802.900	1.802.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	2.295.911,05	2.343.860,79	2.350.000,00	2.502.000,00	2.502.000	2.502.000	2.502.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.645,22	18.462,23	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
21. ordentliches Ergebnis	- 2.176.973,91	-192.451,41	-2.426.900	- 2.644.800,00	2.000	-2.728.000	-2.764.100
24. außerordentliches Ergebnis	130.304,03	12.099,13					
27. ILV Ergebnis	-183.214,23	-165.822,34	-219.100	-207.900	-207.900	-207.900	-207.900
28. Jahresergebnis	-2.229.884,11	-346.174,62	-2.646.000	-2.852.700	-2.899.900	-2.935.900	-2.972.000

Budgeterläuterungen FD 651.1 Jugendhilfe

Budget 2022

Erträge	3.635.800,00
Aufwendungen	6.280.600,00

➤ Erträge **Ergebnis 2020/21 - 2.028.587,35 / 4.209.058,51** **Ansatz 2022 / 3.635.800,00**

- Kostenerstattung vom Land f. Unterhaltsvorschuss (80% abzgl. 40% d. Einnahmen)
Erg. 2020 1.732.900,00 HA 2022 1.600.000,00
- Sonstige Transfererträge (übergegangene Unterhaltsansprüche UVG)
Erg. 2020 294.500 HA 2022 2.000.000,00

Gem. Land sind auch nicht feststehende/nach zu klärende Unterhaltsansprüche zum Soll zu stellen.
Nicht werthaltige Forderungen sind wieder zu bereinigen. Folge: Erhöhung der Abschreibungen.

➤ Abschreibungen **Ergebnis 2020 / 125.623,28** **Ansatz 2022 / 1.802.900,00**

➤ Personal **Ergebnis 2020 / 1.729.162,75** **Ansatz 2022 / 1.843.200,00**

- Aktives Personal: Stellenvakanzen in 2020 und 2021 senken die Ergebnisse
- Für 2022 1,5 AK Unterhaltsvorschuss

➤ Transferaufwendungen **Ergebnis 2020 / 2.295.911,05** **Ansatz 2022 / 2.502.000,00**

- Erhöhung der Aufwendungen für Unterhaltsvorschuss durch Anpassung der Mindestunterhaltssätze und Erhöhung der Fallzahlen

➤ Schwerpunktthemen und/oder Tendenzen

- Unterhaltsvorschuss
- **Weitere Erhöhung der Rückholquote 2021 = 14,97%, 2.HJ 2021 = 16,12%, 12/2021 = 22,84%**
- Vorbereitung der Vormundschaftsrechtsreform 2023
- Optimierung der Unterhaltsheranziehung im Bereich Beistandschaften

➤ Risiken

- Verringerung der Unterhaltseinnahmen (Corona, Fachkräftemangel)
- Erhöhung der Aufwendungen im Unterhaltsvorschussbereich
- Abschreibungen: Absetzung von nicht werthaltigen Forderungen

➤ Chancen

- Umsetzung Rückgriffspakt, Optimierung des Forderungsmanagements (EDV, Schnittstellen)

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025
Hier FD 651.2 Sozialer Dienst

FD 651.2 Sozialer Dienst	Ergebnis 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. = Summe ordentliche Erträge	767.984,49	1.593.417,97	507.500	903.200,00	903.200	903.200	903.200
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.015,00	27.902,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	533,56	800,34	200	200	200	200	200
4. sonstige Transfererträge	270.825,16	414.791,90	332.000	332.000	332.000	332.000	332.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte							
6. privatrechtliche Entgelte	6.867,48						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	465.707,38	1.146.505,75	150.000	550.000	550.000	550.000	550.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	35,91	3.417,48	4.300				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.146.809,49	12.910.380,70	14.246.700	14.177.500,00	14.208.100	14.243.300	14.279.300
13. Aufwendungen für akt. Personal	1.403.572,13	1.537.789,31	1.791.000	1.727.000	1.757.600	1.792.800	1.828.800
14. Aufwendungen für Versorgung							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.525,55	160.459,66	167.400	177.200	177.200	177.200	177.200
16. Abschreibungen	7.742,07	27.156,31	37.300	22.300	22.300	22.300	22.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	10.136.953,81	10.043.993,38	11.600.000	11.600.000,00	11.600.000	11.600.000	11.600.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	147.437,93	1.140.982,04	651.000	651.000	651.000	651.000	651.000
21. ordentliche Ordentliche Ergebnis	-11.378.825,00	-11.316.962,73	-13.739.200	-13.274.300,00	13.304.900	-13.340.100	-13.376.100
24. außerordentliches Ergebnis	3.145,90	-1.179,75	8.000	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
27. ILV Ergebnis	-167.410,04	160.056,17	-197.800	-195.500	-195.500	-195.500	-195.500
28. Jahresergebnis	-11.543.089,14	-11.478.198,65	-13.929.000	-13.461.800	-13.492.400	-13.527.600	-13.563.600

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025
Hier **FD 651.2 Sozialer Dienst**

Budget 2022	
Erträge	903.200,00
Aufwendungen	14.177.500,00

➤ **Erträge** Ergebnis 2020 / **767.984,49** 2021 / **1.593.417,97** Ansatz 2022 / **903.200,00**

- Erträge sind grundsätzlich nicht zu beeinflussen
- Handelt sich dabei um Kostenerstattungen von anderen Jugendämtern oder vom Land
- 2021 Sondereinnahmen aus der Kostenerstattung / Abrechnung Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

➤ **Personal** Ergebnis 2020 / **1.403.572,13** Ansatz 2022 / **1.727.000**

- Stellenvakanzen in 2020 und 2021 (z.B. Verwaltungskraft, Jugendgerichtshilfe, ASD, PKD, Elternzeit) senken das Ergebnis
- Nachbesetzung Pflegekinderdienst 2,5 AK

➤ **Transferaufwendungen** Ergebnis 2020 / **10.136.953,81** Ansatz 2022 / **11.600.000,00**

- Kosten Hilfen zur Erziehung (HzE)
 - Fallaufkommen
 - Fachleistungsstunde / Tagessätze (externe Anbieter)
 - Inobhutnahmen allgemein, und unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
 - Auswirkungen Corona

➤ **Weitere Schwerpunktthemen und/oder Tendenzen**

- Kinderschutz / Inobhutnahmen
- Vollzeitpflege / Pflegefamilien

➤ **Risiken**

- Fallzahlentwicklung
- Tarifsteigerungen
- Fachkräftemangel
- Änderungen durch die Reform des SGB VIII

➤ **Chancen**

- Änderungen durch die Reform des SGB VIII
- Pflegekinderdienst, neue Pflegeeltern

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025
Hier FD 651.3 Jugendförderung

FD 651.3 Jugendförderung	Erträge	Ergebnis 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. = Summe ordentliche Erträge	Erträge	390.082,90	347.295,07	438.400	439.900,00	439.900	439.900	439.900
1. Steuern und ähnliche Abgaben								
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		357.115,90	307.225,28	328.000	328.000	328.000	328.000	328.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.182,57	1.205,06	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4. sonstige Transfererträge								
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		17.254,51	4.780,20	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800
6. privatrechtliche Entgelte		7.569,39	17.724,35	52.700	52.700	52.700	52.700	52.700
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.724,46	13.367,71	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge								
9. aktivierte Eigenleistungen								
10. Bestandsveränderungen								
11. sonstige ordentliche Erträge		235,26	2.992,47	3.900	5.400	5.400	5.400	5.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen	2.582.584,26	2.571.994,52	3.063.300	3.173.400,00	3.210.100	3.247.700	3.285.600
13. Aufwendungen für aktives Personal	Personal	1.729.162,75	1.743.193,40	1.839.500	1.843.200,00	1.879.900	1.917.500	1.955.400
14. Aufwendungen für Versorgung								
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sach- und Dienstleistungen	375.809,92	392.971,91	569.400	564.800,00	564.800	564.800	564.700
16. Abschreibungen		7.225,29	7.738,03	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
18. Transferaufwendungen	Transferaufwendungen	348.250,94	313.251,85	475.200	528.200,00	528.200	528.200	528.200
19. sonstige Aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	122.135,36	114.839,33	169.800	227.800,00	227.800	227.800	227.800
21. ordentliches Ergebnis	Ordentliche Ergebnis	- 2.192.502,17	-2.224.699,45	-2.624.900	-2.733.500,00	-2.770.200	-2.807.800	-2.845.700
24. außerordentliches Ergebnis		-176,77	-1.602,93					
27. ILV Ergebnis		-332.645,74	-279.371,36	-382.800	-382.800	-382.800	-382.800	-382.800
28. Jahresergebnis		-2.525.342,68	-2.505.673,74	-3.007.700,00	-3.099.300	-3.136.000	-3.173.600	-3.211.500

FB 600 Jugend, Schule und Sport
Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025
FD 651.3 Jugendförderung

Budget 2022

Erträge	439.900,00
Aufwendungen	3.173.400,00
Das kleinste Budget	

- **Erträge** **Ergebnis 2020 / 390.082,90** **Ansatz 2022 / 439.900,00**
 - Coronabedingt 2020 und 2021 geringe Einnahmen beim Ferienpass, Workcamp, Veranstaltungen Alte Post

- **Personal** **Ergebnis 2020 / 1.729.162,75** **Ansatz 2022 / 1.843.200,00**
 - Aktives Personal: Stellenvakanzen in 2020 und 2021 senken die Ergebnisse

- **Sach- und Dienstleist.** **Ergebnis 2020 / 375.809,92** **Ansatz 2022 / 564.800,00**
 - Coronabedingter Ausfall von Veranstaltungen und Projekten schmälern das Ergebnis 2020

- **Transferaufwendungen** **Ergebnis 2020 / 348.250,94** **Ansatz 2022 / 528.200,00**
 - 2020 und 2021 coronabedingte Ergebnisse, 2022 zusätzlich Projektförderung Verein für historischen Schiffbau, Unterstützung Realschulkurs GnL, Stadtjugendring

- **Sonstige Aufwendung** **Ergebnis 2020 / 122.135,36** **Ansatz 2022 / 227.800,00**
 - Erhöhung in 2022 durch Jugendparlament, mobile Jugendarbeit Verschiebung der Kosten Studiengebühren Duale Studenten in den Einrichtungen und Erstattungen FSJ

- **Weitere Schwerpunktthemen und/oder Tendenzen**
 - Wie geht es weiter nach/mit der Pandemie? Spezielle Anforderungen für die Kinder- und Jugendarbeit.
 - Übergang Schule/Beruf: Fortsetzung Jugendberufsagentur

- **Risiken**
 - Gewachsene Strukturen müssen wieder aufgebaut, bzw. erneuert werden

- **Chancen**
 - Projektförderungen: Aufleben, Startklar, Demokratie leben eröffnen neue Möglichkeiten

FB 600 Jugend, Schule und Sport Mittelfristige Finanzplanung 2020 -2025

FD 651.4 Kinder und Familie	Ergebnis 2020	Vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. = Summe ordentlich Erträge	2.485.813,34	2.138.647,48	2.407.100	2.490.100,00	2.490.100	2.490.100	2.490.100
1. Steuern und ähnliche Abgaben							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.923.962,52	1.642.230,92	2.019.000	2.019.000	2.019.000	2.019.000	2.019.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	118.358,99	91.146,02	123.100	166.100	166.100	166.100	166.100
4. sonstige Transfererträge	32.481,89	61.370,49	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	301.083,50	254.991,78	190.000	230.000	230.000	230.000	230.000
6. privatrechtliche Entgelte	16.607,39	12.628,27	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.807,37	76.280,00					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge							
9. aktivierte Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	17.511,69						
20. = Summe ordentlich Aufwendungen	14.208.524,75	14.851.733,82	15.681.000,00	17.219.800,00	18.081.800	18.437.400	18.796.400
13. Aufwendungen für a Personal	3.712.850,79	3.681.078,83	3.915.700	4.160.500,00	4.262.500	4.368.100	4.477.100
14. Aufwendungen für Versorgung							
15. Sach- und Dienstleistungen	927.272,07	933.229,64	1.163.400	1.166.400,00	1.166.400	1.166.400	1.166.400
16. Abschreibungen	629.096,75	485.964,17	646.800	984.700,00	984.700	984.700	984.700
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	8.855.924,10	9.683.652,67	9.864.300	10.816.300,00	11.567.300	11.826.300	12.076.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	83.381,04	67.808,51	90.800	91.900	91.900	91.900	91.900
21. ordentlich Ordentliche Ergebnis	-11.722.711,41	-12.713.086,34	-13.273.900,00	-14.729.700,00	-15.591.700	-15.947.300	-16.306.300
24. außerordentliches Ergebnis	-190,67	-2.792,52					
27. ILV Ergebnis	-494.452,00	-398.017,52	-590.400	-590.400	-590.400	-590.400	-590.400
28. Jahresergebnis	-12.217.354,08	-13.113.897,92	-13.864.300	-15.329.100	-16.191.100	-16.546.700	16.905.700

Budgeterläuterungen FD 651.4 Kinder und Familien

Budget 2022

Erträge	2.490.100,00
Aufwendungen	17.219.800,00

➤ **Erträge** **Ergebnis 2020 / 2.485.813,34** **Ansatz 2022 / 2.490.100,00**

- Elternentgelte, Finanzhilfen des Landes

➤ **Personal** **Ergebnis 2020 / 3.712.850,79** **Ansatz 2022 / 4.160.500,00**

- Steigerungen aufgrund der Tarifentwicklungen, nicht durch Personalausweitungen,
- in 2022 Übernahme von 1,5 AK vom Klinikum (Familiennetz), in Folge eines Ratsbeschlusses

➤ **Abschreibungen** **Ergebnis 2020 / 629.096,75** **Ansatz 2022 / 984.700,00**

- Für neue Einrichtungen

Transferaufwendungen **Ergebnis 2020 / 8.855.924,10** **Ansatz 2022 / 10.816.300,00**

- Ausweitung der Betreuungskapazitäten und steigende Betriebskosten (Defizitausgleich) der freien Träger.

➤ **Sach- und Dienstleist.** **Ergebnis 2020 / 933.229,64** **Ansatz 2022 / 1.166.400,00**

- Erhöhter Aufwand durch Übernahme weiterer Spielflächen, Mieten und Betriebskosten, Rund um die Geburt (Ausstattung Begrüßungspakete, Offene Hebammensprechstunde).

➤ **Weitere Schwerpunktthemen und/oder Tendenzen**

- Weiterer bedarfsgerechter Ausbau von Betreuungsplätzen (U3, Ü3) erforderlich.
- Umsetzung der Förderrichtlinie Qualität.
- Konzeptionelle Umsetzung von Angeboten „Rund um die Geburt“ in der Villa am Ring.
- Bedarfsgerechte Einrichtung von Betreuungsangeboten in Grundschulen.
- Erhöhte Anforderungen an die Kindertagespflege (Novellierung NKitaG)

➤ **Risiken**

- Die Ausweitung von **Betreuungskapazitäten / Fachkräftemangel**

➤ **Chancen**

- Frühkindliche Präventionsarbeit, positive Auswirkungen auf die familiären Entwicklungen.
- Ausgeweitete Betreuungsangebote ermöglichen Eltern Chancen auf dem Arbeitsmarkt und entlasten Familien

Budgeterläuterungen
FBL 600 Jugend, Schule und Sport
Entwicklung der Aufwendungen
2020 – 2022

Ergebnis 2020 / 49.810.873,26

+ 11.039.626,74

Ansatz 2022 / 60.850.500

13. Personal Ergebnis 20 / 11.084.317,35 Ansatz 22 / 12.114.500,00 **+ 1.030.182,65**

- Tarifsteigerungen
- Stellenvakanzen in 2020/21 (Krankheit, ...) die aufgefüllt wurden
- Personal neu:

651.1	- 1,5 AK Unterhaltsvorschuss
651.2	- 2,5 AK Pflegekinderdienst
651.4	- 1,5 AK Familiennetz / vorher Klinikum

15. Sach- und Dienstl. Ergebnis 20 / 10.168.367,65 Ansatz 22 / 12.996.800,00 **+ 2.828.432,35**

- Gebäudemieten Schulen Erhöhung **992.042,72 €**
- Bewirtschaftungskosten Schulen Erhöhung **944.115,54 €**
- Verkehrssicherheit Sportanlagen Erhöhung **290.302,33 €**
- Gebäudemieten Jugendzentren Erhöhung **20.000,00 €**
- Coronabedingter Ausfall von Veranstaltungen in 2020 ca. **200.000,00 €**
- Übernahme weiterer Spielflächen
- Rund um die Geburt, Offene Hebammensprechstunde

16. Abschreibungen Ergebnis 20 / 1.536.042,07 Ansatz 22 / 3.583.300 **+ 2.047.257,93**

- Im Rahmen Unterhaltsvorschuss ca. 1.600.000,00
- Für neue Kindertageseinrichtungen ca. 360.000,00

18. Transferaufwendungen Ergebnis 20 / 23.579.215,09 Ansatz 22 / 27.693.100,00 **+ 4.113.884,91**

- Inklusion Schule ca. 270.000,00
- Unterhaltsvorschuss ca. 200.000,00
- Hilfen zur Erziehung / Corona / Fallzahlen / Fallkosten ca. 1.460.000,00
- Kitas: Erweiterung der Betreuungsplätze/Betriebskosten ca. 2.000.000,00
- Coronabedingte Ausfälle schmälern das Ergebnis 2020 ca. 300.000,00

19. Sonstige Aufwendungen Ergebnis 20 / 3.442.931,10 Ansatz 22 / 4.462.800 **+ 1.019.868,90**

- Gebäudereinigung / Schulen

27. Interne Leistungsverrechnung 3.600.333,85 4.090.300,00 **+ 489.966,15**

- Gebäudereinigung / Schulen

„Freiwillige“ Leistungen

Mit über 60.000.000,00 € Ausgaben in 2022 ist der FB 600 Jugend, Schule und Sport der mit Abstand ausgabenstärkste Fachbereich der Stadt Emden.

Doch was davon sind sog. „freiwillige“ Leistungen?

Budget 2022	
Erträge	8.689.000,00
Aufwendungen	60.850.500,00

Ein Teil sicherlich im Bereich der Jugendförderung / Jugendarbeit.

- Jugendzentren
- Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit
- Projekte wie das Jugendbüro
- Schulverweigerung
- Jugendberufshilfe
- Jugendkultur
- Ferienpass
- Jugendparlament
- ...

Budget Jugendförderung 2022	
Erträge	439.900,00
Aufwendungen	3.173.400,00
Das kleinste Budget	

Aber, es gibt auch andere Bereiche:

- Das Emdener Modell / Kitas
- Sportförderung
- Rund um die Geburt - Frühe Chancen / Frühe Hilfen
- Fachstelle Inklusion
- Kommunale Prävention
- ...

Worauf ist die Stadt / die Politik bereit freiwillig zu verzichten?

Den Mitarbeiter*innen und Führungskräften ist der Ernst der Lage sehr bewusst!!!

Wir werden innerhalb der Verwaltung und mit der Politik eine konstruktive und transparente Diskussion über das, was machbar und sinnvoll ist, führen!!!

***Die Verantwortungsgemeinschaft
Rat und Verwaltung***

ist aufgefordert

*eine Balance herzustellen
zwischen dem*

Leitziel

***Finanzielle Eigenständigkeit und Handlungsfähigkeit
der Stadt Emden sicherstellen und erhalten***

und dem Anspruch,

*Kindern, Jugendlichen, Erwachsenen und Senioren
Rahmenbedingungen für ein gelingendes Leben anbieten zu können,*

*als Voraussetzungen für eine wirtschaftliche und sozial-friedliche
Weiterentwicklung
der **Sozialen Gemeinschaft Stadt Emden.***

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

