

# Vorstellung Budget 2024

## Fachbereich Jugend, Schule und Sport

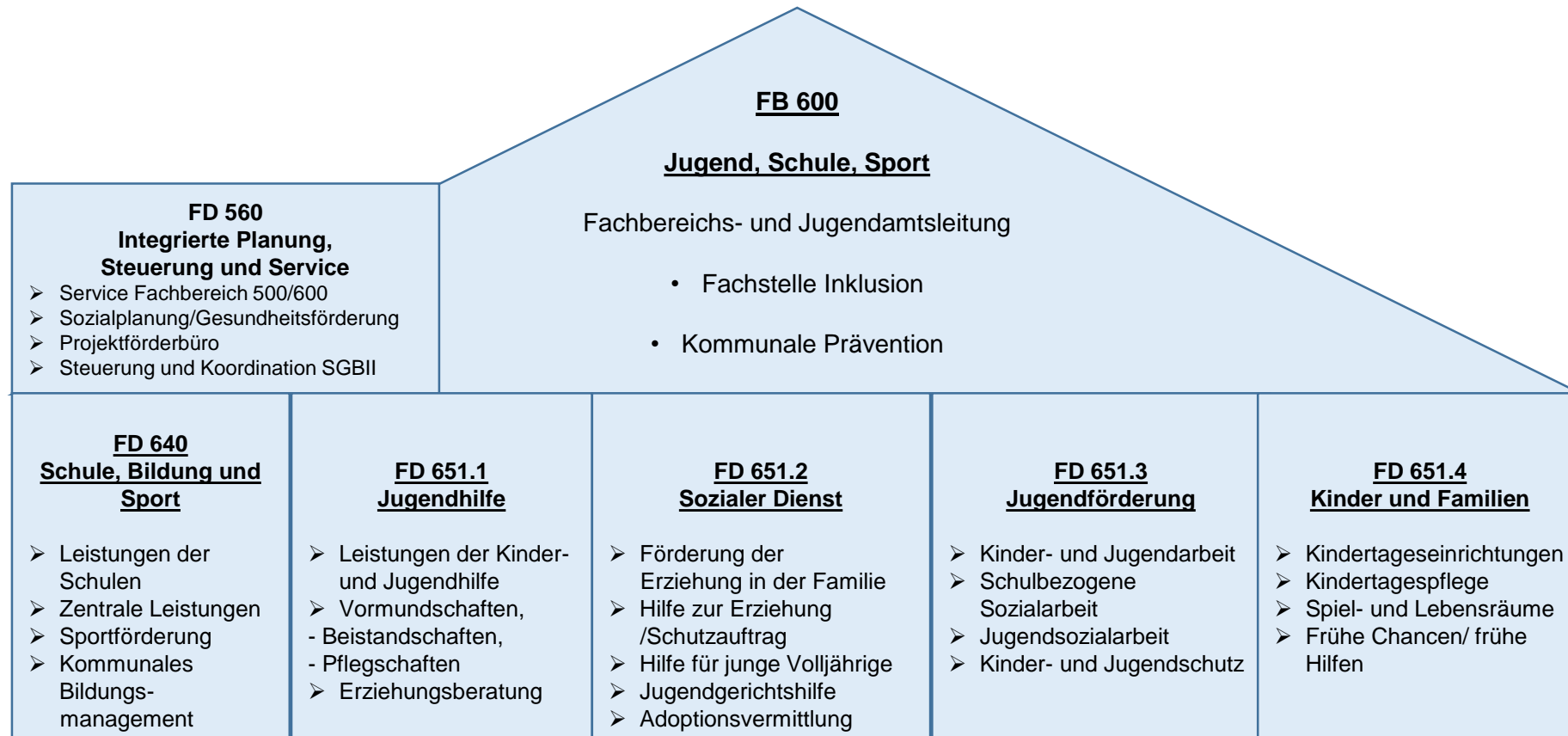
Gemeinsamer Jugendhilfe-, Schul-, und Sportausschuss

Emden, 22.11.2023

---

- Aufbau des Fachbereiches 600
- Budget des Fachbereiches
  - Vorstellung des Budgets
  - Verteilung des Aufwandes für 2024
- Entwicklung des Budgets
- Budget der einzelnen Fachdienste
  - Budget des Fachdienstes
  - Personalveränderungen
  - Herausforderungen/Risiken und Chancen

# Aufbau des Fachbereiches 600

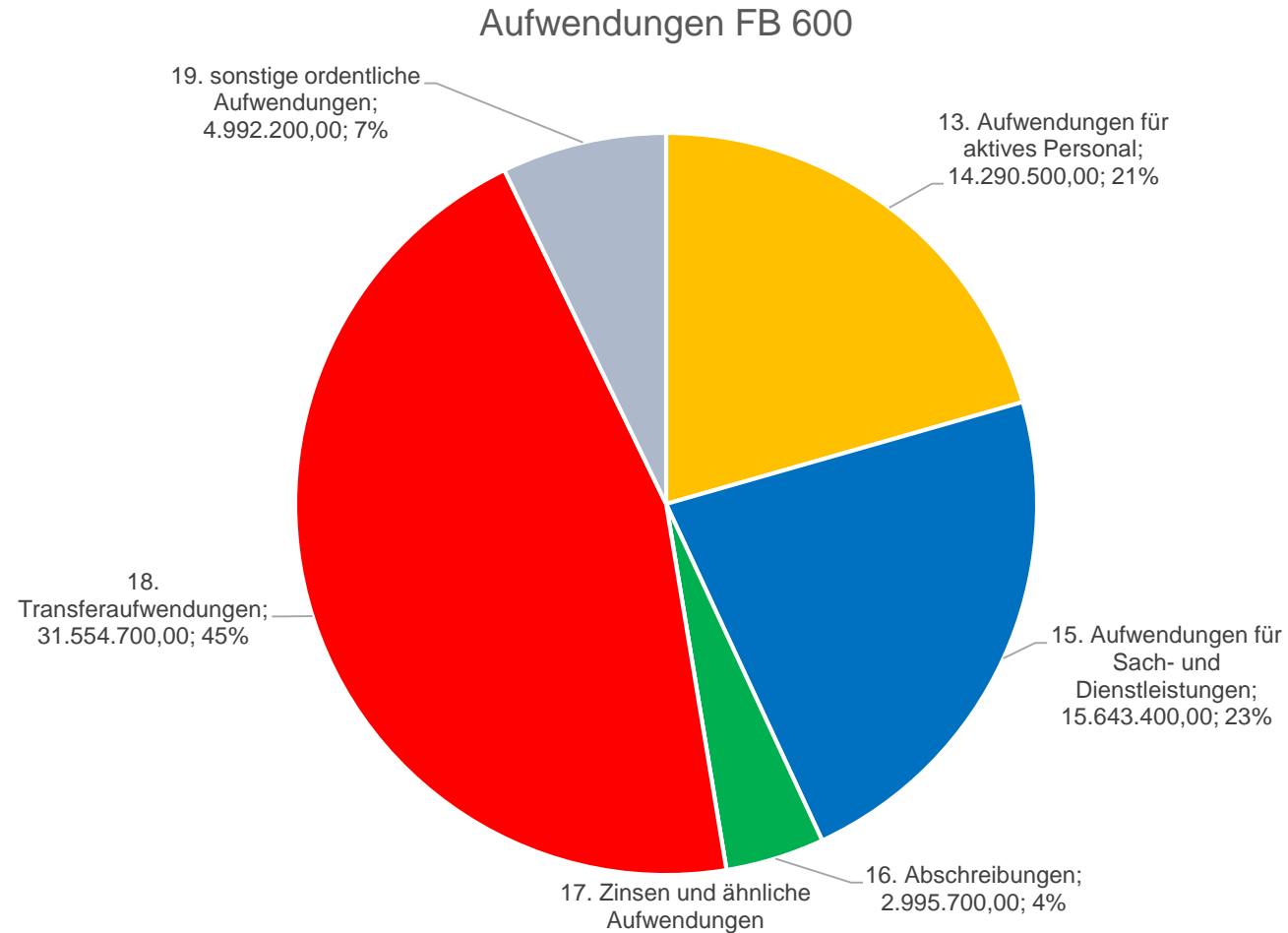


# Budget des Fachbereiches

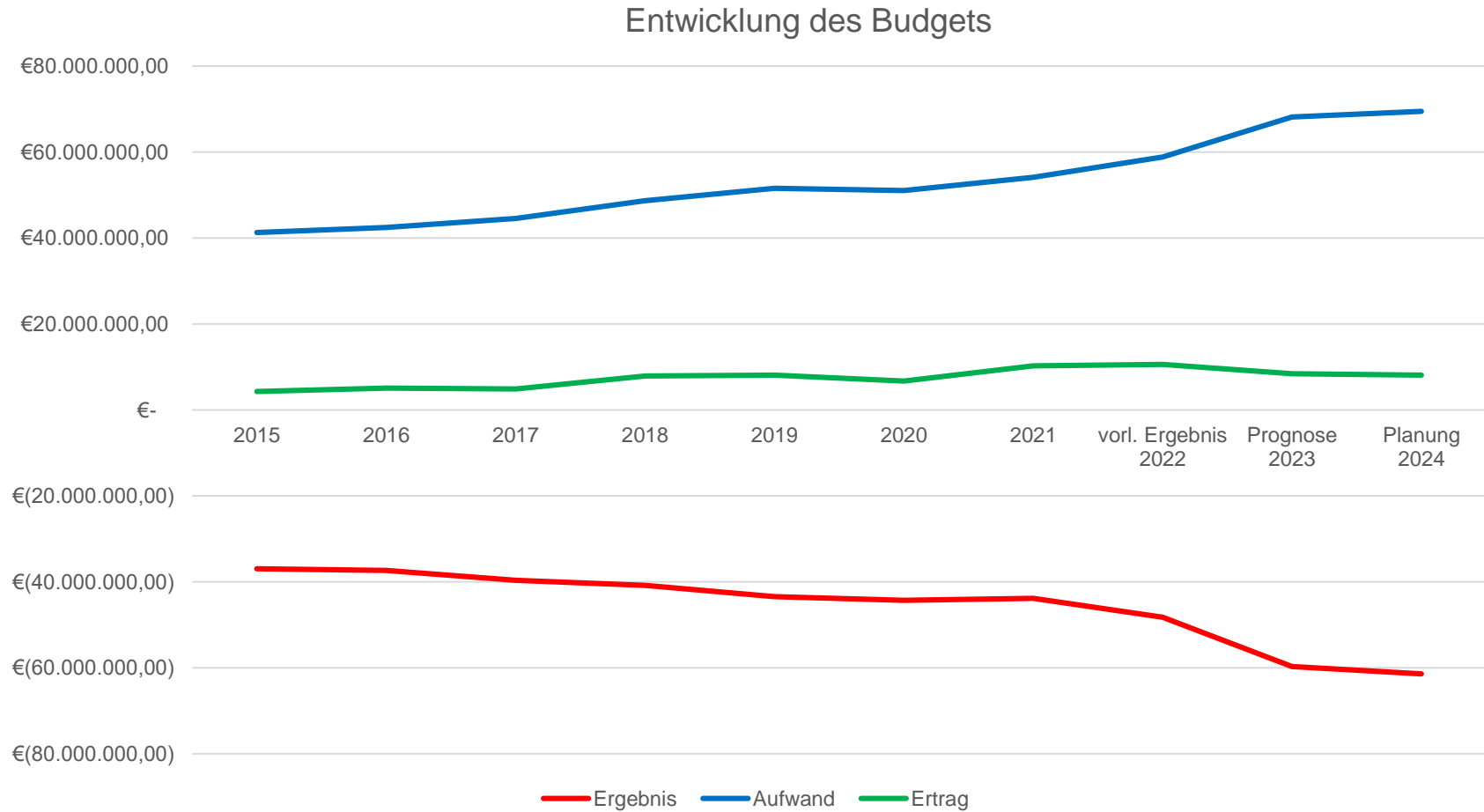


	<u>Ergebnis</u> 2021	<u>Ergebnis</u> 2022	<u>Ansatz</u> 2022	<u>Ansatz</u> 2023	<u>Ansatz</u> 2024
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.281.905,34</b>	<b>10.602.734,05</b>	<b>8.689.000,00</b>	<b>7.960.200,00</b>	<b>8.075.300,00</b>
<u>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	2.469.151,99	4.461.284,87	2.766.700,00	2.632.200,00	2.466.800,00
<u>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</u>	159.208,38	233.258,36	195.700,00	228.900,00	396.300,00
<u>4. sonstige Transfererträge</u>	3.067.233,21	1.625.602,90	2.377.000,00	1.035.000,00	985.000,00
<u>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</u>	324.652,58	454.168,56	298.300,00	388.300,00	444.500,00
<u>6. privatrechtliche Entgelte</u>	47.174,10	133.543,82	99.300,00	96.000,00	107.700,00
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	3.996.582,76	3.502.503,57	2.856.800,00	3.481.100,00	3.548.200,00
<u>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</u>	151,99	89,62	500,00	200,00	100,00
<u>11. sonstige ordentliche Erträge</u>	217.750,33	192.282,35	94.700,00	98.500,00	126.700,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.103.593,88</b>	<b>58.757.592,84</b>	<b>60.675.300,00</b>	<b>65.836.400,00</b>	<b>69.476.500,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	11.592.725,69	11.771.843,09	12.073.200,00	12.428.800,00	14.290.500,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	11.783.043,21	13.119.938,91	12.874.800,00	16.065.100,00	15.643.400,00
<u>16. Abschreibungen</u>	2.024.119,39	2.140.385,82	3.583.300,00	2.948.800,00	2.995.700,00
<u>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		8.754,73			
<u>18. Transferaufwendungen</u>	24.330.878,93	26.660.397,72	27.691.200,00	29.546.400,00	31.554.700,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	4.372.826,66	5.056.272,57	4.452.800,00	4.847.300,00	4.992.200,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-43.821.688,54</b>	<b>-48.154.858,79</b>	<b>-51.986.300,00</b>	<b>-57.876.200,00</b>	<b>-61.401.200,00</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-99.928,78</b>	<b>20.918,74</b>	<b>8.000,00</b>		
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-47.869.745,32</b>	<b>-52.303.349,96</b>	<b>-56.068.600,00</b>	<b>-62.446.500,00</b>	<b>-64.675.200,00</b>

# Verteilung des Aufwandes 2024



# Entwicklung des Budgets



	<u>Ergebnis</u> 2021	<u>Ergebnis</u> 2022	<u>Ansatz</u> 2022	<u>Ansatz</u> 2023	<u>Ansatz</u> 2024
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>64.404,87</b>	<b>96.973,95</b>	<b>43.700,00</b>	<b>82.900,00</b>	<b>87.600,00</b>
<u>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	53.197,02	70.072,04	37.200,00	75.700,00	79.900,00
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>		14.905,00			
<u>11. sonstige ordentliche Erträge</u>	11.207,85	11.996,91	6.500,00	7.200,00	7.700,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.318.948,41</b>	<b>3.011.753,72</b>	<b>2.585.000,00</b>	<b>2.665.000,00</b>	<b>3.104.400,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	477.615,49	470.022,02	415.100,00	460.700,00	608.700,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	25.369,00	46.089,57	52.600,00	52.500,00	44.400,00
<u>16. Abschreibungen</u>	593,36	593,36	600,00	600,00	600,00
<u>18. Transferaufwendungen</u>	1.785.558,83	2.404.090,55	1.997.400,00	2.031.700,00	2.327.900,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	29.811,73	90.958,22	119.300,00	119.500,00	122.800,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.254.543,54</b>	<b>-2.914.779,77</b>	<b>-2.541.300,00</b>	<b>-2.582.100,00</b>	<b>-3.016.800,00</b>
<b>27. ILV Ergebnis</b>	<b>119.383,35</b>	<b>87.463,27</b>	<b>90.300,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>87.400,00</b>
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-2.135.160,19</b>	<b>-2.827.316,50</b>	<b>-2.451.000,00</b>	<b>-2.517.100,00</b>	<b>-2.929.400,00</b>



- **Personalveränderungen**
  - + 2 Stellen -> Jugendamtsleitung, Verfahrenslotse - § 10b SGB VIII
- **Herausforderungen**
  - Bedarfe im Bereich Inklusion/Teilhabe
  - SGB VIII Reform
  - Organisationsuntersuchung
- **Chancen**
  - Organisationsuntersuchung
  - Jugendhilfeplanung



# FD 640 Schule, Bildung und Sport



Stadt Emden – FB 600

	<u>Ergebnis</u> <u>2021</u>	<u>Ergebnis</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2023</u>	<u>Ansatz</u> <u>2024</u>
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.353.695,34</b>	<b>2.539.644,16</b>	<b>1.176.300,00</b>	<b>1.498.400,00</b>	<b>1.284.700,00</b>
<u>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	380.749,59	1.591.452,05	361.500,00	336.800,00	226.400,00
<u>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</u>	34.876,51	108.548,41	27.800,00	104.200,00	161.600,00
<u>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</u>	2.172,80	-2.351,40	25.500,00	25.500,00	10.000,00
<u>6. privatrechtliche Entgelte</u>	16.764,96	69.026,78	16.600,00	13.000,00	34.500,00
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	828.349,63	737.251,04	697.400,00	971.700,00	788.800,00
<u>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</u>	151,99	89,62	500,00	200,00	100,00
<u>11. sonstige ordentliche Erträge</u>	90.629,86	35.627,66	47.000,00	47.000,00	63.300,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.535.208,77</b>	<b>18.089.212,49</b>	<b>17.329.500,00</b>	<b>21.189.500,00</b>	<b>20.993.400,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	2.407.631,59	2.337.860,30	2.249.700,00	2.649.000,00	2.653.000,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	9.902.944,00	11.032.110,47	10.731.300,00	13.388.800,00	12.936.000,00
<u>16. Abschreibungen</u>	1.015.081,14	1.357.890,38	763.400,00	1.593.000,00	1.790.200,00
<u>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		2.710,60			
<u>18. Transferaufwendungen</u>	238.526,24	209.997,89	247.300,00	247.200,00	276.600,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	2.971.025,80	3.148.642,85	3.337.800,00	3.311.500,00	3.337.600,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.181.513,43</b>	<b>-15.549.568,33</b>	<b>-16.153.200,00</b>	<b>-19.691.100,00</b>	<b>-19.708.700,00</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-106.452,71</b>	<b>-1.300,65</b>			
<b>27. ILV Ergebnis</b>	<b>-2.777.941,99</b>	<b>-2.766.297,98</b>	<b>-2.812.000,00</b>	<b>-3.016.900,00</b>	<b>-1.737.400,00</b>
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-18.065.908,13</b>	<b>-18.317.166,96</b>	<b>-18.965.200,00</b>	<b>-22.708.000,00</b>	<b>-21.446.100,00</b>



- Personalveränderungen

- + 1,3 Stellen

- Risiken

- Ganztagsbetreuung
- Ergebnisse Brandschutzbegehungen
- Digitalisierung der Schulen

- Chancen

- Digitalisierung der Schulen
  - Leasingmodell
  - Fördermöglichkeiten Digitalpakt II
- Förderungen für den Ganztagsausbau
- Schulentwicklungsplanung
- Sportentwicklungsplanung

# FD 651.1 Jugendhilfe



Stadt Emden – FB 600

	<u>Ergebnis</u> <u>2021</u>	<u>Ergebnis</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2023</u>	<u>Ansatz</u> <u>2024</u>
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.414.675,56</b>	<b>3.019.822,40</b>	<b>3.635.800,00</b>	<b>2.418.300,00</b>	<b>2.528.900,00</b>
<u>4. sonstige Transfererträge</u>	2.579.740,00	1.208.040,70	2.000.000,00	580.000,00	580.000,00
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	1.771.125,87	1.769.104,23	1.600.000,00	1.800.000,00	1.900.000,00
<u>11. sonstige ordentliche Erträge</u>	63.809,69	42.677,47	35.800,00	38.300,00	48.900,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.586.642,45</b>	<b>4.462.863,10</b>	<b>6.273.100,00</b>	<b>5.104.800,00</b>	<b>5.330.300,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	1.666.641,98	1.662.017,04	1.706.200,00	1.718.700,00	1.922.400,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	191.139,31	210.163,70	237.000,00	258.000,00	292.700,00
<u>16. Abschreibungen</u>	329.064,67	117.526,35	1.802.900,00	450.900,00	125.900,00
<u>18. Transferaufwendungen</u>	2.373.860,79	2.441.250,17	2.502.000,00	2.644.700,00	2.956.700,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	25.935,70	31.905,84	25.000,00	32.500,00	32.600,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-171.966,89</b>	<b>-1.443.040,70</b>	<b>-2.637.300,00</b>	<b>-2.686.500,00</b>	<b>-2.801.400,00</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>12.099,13</b>	<b>10.170,18</b>			
<b>27. ILV Ergebnis</b>	<b>-210.402,90</b>	<b>-262.308,60</b>	<b>-207.900,00</b>	<b>-260.200,00</b>	<b>-262.400,00</b>
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-370.270,66</b>	<b>-1.695.179,12</b>	<b>-2.845.200,00</b>	<b>-2.946.700,00</b>	<b>-3.063.800,00</b>

- **Personalveränderungen**
  - keine
- **Risiken**
  - Verringerung der Unterhaltseinnahmen durch Jobwegfall, Inflation und Erhöhung des Selbstbehaltes
  - Erhöhung der Unterhaltsvorschussleistung / Anpassung der Mindestunterhaltssätze
  - Verringerung der Rückholquote
  - Abschreibung von nicht werthaltigen Forderungen
- **Chancen**
  - Optimierung des Forderungsmanagements
  - Stabilisierung und Erhöhung der Rückholquote (Quote UVG  $\approx$  20%)

# FD 651.2 Sozialer Dienst



Stadt Emden – FB 600

	<u>Ergebnis</u> <u>2021</u>	<u>Ergebnis</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2023</u>	<u>Ansatz</u> <u>2024</u>
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.798.280,64</b>	<b>1.358.768,80</b>	<b>903.200,00</b>	<b>1.125.100,00</b>	<b>1.240.100,00</b>
<u>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	27.402,50	21.257,50	21.000,00	24.000,00	24.000,00
<u>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</u>	1.067,12	1.067,11	200,00	1.100,00	1.100,00
<u>4. sonstige Transfererträge</u>	426.122,72	364.893,92	332.000,00	400.000,00	365.000,00
<u>6. privatrechtliche Entgelte</u>		697,59			
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	1.307.459,55	872.608,16	550.000,00	700.000,00	850.000,00
<u>11. sonstige ordentliche Erträge</u>	36.228,75	98.244,52			
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.829.711,52</b>	<b>14.558.851,52</b>	<b>14.154.500,00</b>	<b>15.599.000,00</b>	<b>17.240.300,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	1.548.408,66	1.611.098,08	1.711.000,00	1.695.800,00	2.203.700,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	286.374,05	187.442,74	170.200,00	233.900,00	264.200,00
<u>16. Abschreibungen</u>	27.947,81	15.949,11	22.300,00	22.300,00	23.900,00
<u>18. Transferaufwendungen</u>	9.824.297,83	11.174.528,00	11.600.000,00	12.520.000,00	13.520.000,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	1.142.683,17	1.569.833,59	651.000,00	1.127.000,00	1.228.500,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.031.430,88</b>	<b>-13.200.082,72</b>	<b>-13.251.300,00</b>	<b>-14.473.900,00</b>	<b>-16.000.200,00</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.179,75</b>	<b>12.870,77</b>	<b>8.000,00</b>		
<b>27. ILV Ergebnis</b>	<b>-196.508,92</b>	<b>-248.502,97</b>	<b>-195.500,00</b>	<b>-245.600,00</b>	<b>-248.600,00</b>
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-11.229.119,55</b>	<b>-13.435.714,92</b>	<b>-13.438.800,00</b>	<b>-14.719.500,00</b>	<b>-16.248.800,00</b>



- Personalveränderungen

- Keine

- Risiken

- Anstieg der Transferaufwendungen durch Tarifsteigerungen, Inflation und Energiekosten.
- Fehlende geeignete Jugendhilfemaßnahmen aufgrund des Fachkräftemangels.
- SGB VIII Reform: Erweiterung des Aufgabenbereiches .

- Chancen

- Gewinnung neuer Pflegefamilien.

# FD 651.3 Jugendförderung



Stadt Emden – FB 600

	<u>Ergebnis</u> <u>2021</u>	<u>Ergebnis</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2022</u>	<u>Ansatz</u> <u>2023</u>	<u>Ansatz</u> <u>2024</u>
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>439.220,40</b>	<b>326.400,65</b>	<b>439.900,00</b>	<b>543.800,00</b>	<b>497.000,00</b>
<u>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	385.810,69	256.264,71	328.000,00	431.000,00	386.500,00
<u>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</u>	1.606,75	1.606,75	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<u>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</u>	4.780,20	13.445,19	42.800,00	42.800,00	44.500,00
<u>6. privatrechtliche Entgelte</u>	17.780,87	40.250,50	52.700,00	53.000,00	48.200,00
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	13.367,71	11.097,71	9.400,00	9.400,00	9.400,00
<u>11. sonstige ordentliche Erträge</u>	15.874,18	3.735,79	5.400,00	6.000,00	6.800,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.626.077,80</b>	<b>2.832.838,43</b>	<b>3.120.900,00</b>	<b>3.187.700,00</b>	<b>3.435.200,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	1.771.185,42	1.800.177,13	1.830.700,00	1.798.400,00	2.018.000,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	402.425,08	511.155,44	524.800,00	684.100,00	661.500,00
<u>16. Abschreibungen</u>	10.116,55	8.413,09	9.400,00	10.200,00	13.100,00
<u>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		804,41			
<u>18. Transferaufwendungen</u>	313.513,38	388.655,38	528.200,00	526.500,00	563.500,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	128.837,37	123.632,98	227.800,00	168.500,00	179.100,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.186.857,40</b>	<b>-2.506.437,78</b>	<b>-2.681.000,00</b>	<b>-2.643.900,00</b>	<b>-2.938.200,00</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.602,93</b>	<b>-347,37</b>			
<b>27. ILV Ergebnis</b>	<b>-356.461,33</b>	<b>-411.885,67</b>	<b>-365.800,00</b>	<b>-435.200,00</b>	<b>-435.600,00</b>
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-2.544.921,66</b>	<b>-2.918.670,82</b>	<b>-3.046.800,00</b>	<b>-3.079.100,00</b>	<b>-3.373.800,00</b>



- **Personalveränderungen**
  - - 1 Stelle
  - Verlagerung der Stelle schulbezogene Sozialarbeit an der Förderschule an einen freien Träger
- **Herausforderungen**
  - Fachkräftemangel
  - steigende Unterhaltskosten für alle Einrichtungen
  - Veränderungen der Bedarfe bei Kindern und Jugendlichen
  - Wiederaufnahme Kulturbetrieb Alte Post
- **Chancen**
  - evtl. Projektförderungen



# FD 651.4 Kinder und Familien



Stadt Emden – FB 600

	<u>Ergebnis</u> 2021	<u>Ergebnis</u> 2022	<u>Ansatz</u> 2022	<u>Ansatz</u> 2023	<u>Ansatz</u> 2024
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.211.628,53</b>	<b>3.261.124,09</b>	<b>2.490.100,00</b>	<b>2.291.700,00</b>	<b>2.437.000,00</b>
<u>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	1.621.992,19	2.522.238,57	2.019.000,00	1.764.700,00	1.750.000,00
<u>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</u>	121.658,00	122.036,09	166.100,00	122.000,00	232.000,00
<u>4. sonstige Transfererträge</u>	61.370,49	52.668,28	45.000,00	55.000,00	40.000,00
<u>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</u>	317.699,58	443.074,77	230.000,00	320.000,00	390.000,00
<u>6. privatrechtliche Entgelte</u>	12.628,27	23.568,95	30.000,00	30.000,00	25.000,00
<u>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	76.280,00	97.537,43			
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.207.004,93</b>	<b>15.802.073,58</b>	<b>17.212.300,00</b>	<b>18.090.400,00</b>	<b>19.372.900,00</b>
<u>13. Aufwendungen für aktives Personal</u>	3.721.242,55	3.890.668,52	4.160.500,00	4.106.200,00	4.884.700,00
<u>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	974.791,77	1.132.976,99	1.158.900,00	1.447.800,00	1.444.600,00
<u>16. Abschreibungen</u>	641.315,86	640.013,53	984.700,00	871.800,00	1.042.000,00
<u>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		5.239,72			
<u>18. Transferaufwendungen</u>	9.795.121,86	10.041.875,73	10.816.300,00	11.576.300,00	11.910.000,00
<u>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	74.532,89	91.299,09	91.900,00	88.300,00	91.600,00
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.995.376,40</b>	<b>-12.540.949,49</b>	<b>-14.722.200,00</b>	<b>-15.798.700,00</b>	<b>-16.935.900,00</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.792,52</b>	<b>-474,19</b>			
<b>27. ILV Ergebnis</b>	<b>-526.196,21</b>	<b>-567.877,96</b>	<b>-599.400,00</b>	<b>-677.400,00</b>	<b>-677.400,00</b>
<b>28. Jahresergebnis</b>	<b>-13.524.365,13</b>	<b>-13.109.301,64</b>	<b>-15.321.600,00</b>	<b>-16.476.100,00</b>	<b>-17.613.300,00</b>



- **Personalveränderungen**

- - 2 Stellen Zusatzgruppe Kita Barenburg (keine Einrichtung einer zus. Gruppe mehr vorgesehen)
- je + 0,5 Stellen (Kita Schwabentraße/verlässliche Schulkindbetreuung Cirksenaschule) Erhöhung Springerstellen auf 1,0 AK im Rahmen der Fachkräftegewinnung

- **Risiken**

- Ausweitung von Betreuungskapazitäten
- Fachkräftemangel  
(Zukünftig müssen die freien Träger zu besetzende Stellen ggf. temporär über Personalleasingfirmen besetzen, was zu steigenden Personalkosten und somit höheren Transferaufwendungen führt.)
- Betrieb von Kindertagesstätten (Betriebskosten)

- **Chancen**

- Frühkindliche Präventionsarbeit positive Auswirkung auf die familiäre Entwicklung
- Ausgeweitete Betreuungsangebote entlasten Familien und ermöglichen Eltern Chancen auf dem Arbeitsmarkt



**Vielen Dank für ihre  
Aufmerksamkeit!**