

Geschäftsbereich II

**Ergebnis- und Finanzpläne einschließlich Erläuterungen
Geschäftsbereich II**

| | | | |
|---------------------------|--------|--|-----|
| Überblick Budget 200 | | 173 | |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 001</u> | | | |
| 030 | 242 01 | Schulpsychologische Beratungsstelle | 177 |
| 030 | 243 01 | Schulverwaltung | 183 |
| 030 | 243 02 | Schulamt für den Kreis Euskirchen | 191 |
| 030 | 243 04 | Medienzentrum | 199 |
| 050 | 351 01 | BAFÖG | 209 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 002</u> | | | |
| 030 | 231 01 | Thomas-Eßer-Berufskolleg | 217 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 003</u> | | | |
| 030 | 231 02 | Berufskolleg Eifel | 235 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 004</u> | | | |
| 030 | 221 01 | Hans-Verbeek-Schule | 251 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 005</u> | | | |
| 030 | 221 02 | St. Nikolaus-Schule | 267 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 006</u> | | | |
| 030 | 221 05 | Matthias-Hagen-Schule | 283 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 400 007</u> | | | |
| 030 | 221 06 | Stephanusschule | 299 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 430 000</u> | | | |
| 040 | 271 01 | Veranstaltungen | 313 |
| 040 | 271 02 | Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule | 331 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 490 000</u> | | | |
| 030 | 243 05 | Kommunales Bildungszentrum | 339 |
| 050 | 351 03 | Kommunales Integrationszentrum | 349 |
| <hr/> | | | |
| <u>Budget 200 510 001</u> | | | |
| 050 | 341 01 | Unterhaltsvorschussleistungen | 363 |
| 060 | 363 01 | Erziehungsberatung | 371 |
| 060 | 363 02 | Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) | 377 |
| 060 | 363 03 | Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht | 383 |
| 060 | 363 04 | Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht | 389 |
| 060 | 363 05 | Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften | 395 |
| 060 | 363 06 | Adoptionsvermittlung | 403 |
| <hr/> | | | |

| | | |
|---------------------------|---|-----|
| <u>Budget 200 510 002</u> | | |
| 060 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen | 411 |
| 060 362 02 | Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz | 419 |
| 060 362 03 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie | 427 |
| 060 362 04 | Schulsozialarbeit | 433 |
| <hr/> | | |
| <u>Budget 200 510 003</u> | | |
| 060 363 09 | Ambulante Hilfe zur Erziehung | 443 |
| 060 363 10 | Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) | 453 |
| 060 363 11 | Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige | 469 |
| <hr/> | | |
| <u>Budget 200 510 004</u> | | |
| 060 361 01 | Tagespflege | 477 |
| 060 365 01 | Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder | 487 |

Budget 200

Ergebnisplan 2024

| | 200 400 | 200 430 | 200 490 | 200 510 | Summe Budget 200 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.074.900 | -843.200 | -1.870.500 | -55.606.500 | -59.395.100 |
| 3 Sonstige Transfererträge | 0 | 0 | 0 | -9.610.000 | -9.610.000 |
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.300 | -505.000 | 0 | -2.902.000 | -3.410.300 |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | -64.700 | 0 | 0 | 0 | -64.700 |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -19.200 | 0 | -16.800 | -10.561.000 | -10.597.000 |
| 7 Sonstige ordentliche Erträge | -7.500 | -600 | 0 | -2.226.000 | -2.234.100 |
| 8 Aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 Ordentliche Erträge | -1.169.600 | -1.348.800 | -1.887.300 | -80.905.500 | -85.311.200 |
| 11 Personalaufwendungen | 2.024.700 | 711.300 | 1.597.000 | 9.642.000 | 13.975.000 |
| 12 Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.871.200 | 592.800 | 373.300 | 2.880.900 | 7.718.200 |
| 14 Bilanzielle Abschreibungen | 530.800 | 11.500 | 1.000 | 8.600 | 551.900 |
| 15 Transferaufwendungen | 275.600 | 0 | 817.600 | 150.971.100 | 152.064.300 |
| 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.796.300 | 147.100 | 127.200 | 3.223.500 | 5.294.100 |
| 17 Ordentliche Aufwendungen | 8.498.600 | 1.462.700 | 2.916.100 | 166.726.100 | 179.603.500 |
| 18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 7.329.000 | 113.900 | 1.028.800 | 85.820.600 | 94.292.300 |
| 19 Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | -100 | -100 |
| 20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 |
| 21 Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 Ordentliches Ergebnis | 7.329.000 | 113.900 | 1.028.800 | 85.820.600 | 94.292.300 |
| 23 Außerordentliche Erträge | 1.072.200 | 0 | 5.000 | 1.620.000 | 2.697.200 |
| 24 Außerordentliche Aufwendungen | 1.072.200 | 0 | 5.000 | 1.620.000 | 2.697.200 |
| 25 Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Jahresergebnis | 7.329.000 | 113.900 | 1.028.800 | 85.820.600 | 94.292.300 |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -5.200 | 0 | 0 | 0 | -5.200 |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.703.800 | 228.300 | 436.900 | 3.294.500 | 8.663.500 |
| 29 Ergebnis | 12.027.600 | 342.200 | 1.465.700 | 89.115.100 | 102.950.600 |

Budget 200 400 001

Produkt: 242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle für den Kreis Euskirchen

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben

Budget: 200 400 001 Schulverwaltung

Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion

Verantwortlich: Frau B. Remmert

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Die Schulpsychologische Beratungsstelle für den Kreis Euskirchen bietet psychologisch-pädagogische Beratung für Schülerinnen und Schüler, deren Eltern bzw. Erziehungsberechtigte und Lehrkräfte sowie weitere Akteure des Schulwesens im Kreis Euskirchen bei schulischen Fragestellungen.

Auftragsgrundlage: Kreistagsbeschluss vom 20.06.2007, Kooperationsvertrag mit dem Land NRW vom 15.10.2007 (freiwillige Aufgabe)

Strategische Ziele: Psychologisch-pädagogische Beratung und Unterstützung bei schulischen Fragestellungen von

1. Schülerinnen und Schülern, deren Eltern bzw. Erziehungsberechtigten
2. Lehrkräften
3. weiteren Akteuren des Schulwesens

mit jeweils möglichst geringer Wartezeit zwischen Anmeldung und erstem Kontakt mit Fachmitarbeiter/in (telefonisch oder persönlich).

Vernetzung und Kooperation mit allen regionalen Akteuren schulischer und außerschulischer Bildung und Erziehung im Bildungsnetzwerk des Kreises Euskirchen.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler sowie deren Eltern bzw. Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer sowie weitere Akteure des Schulwesens im Kreis Euskirchen

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030242 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 03024201 Schulpsychologische Beratungsstelle

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 191.292,95 | 184.300 | 180.400 | 175.800 | 179.300 | 182.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 1.311,26 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.019,48 | 1.000 | 900 | 800 | 700 | 500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.955,14 | 6.300 | 8.700 | 8.700 | 8.700 | 8.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 201.578,83 | 193.700 | 192.100 | 187.400 | 190.800 | 194.200 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -201.578,83 | -193.700 | -192.100 | -187.400 | -190.800 | -194.200 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -201.578,83 | -193.700 | -192.100 | -187.400 | -190.800 | -194.200 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -201.578,83 | -193.700 | -192.100 | -187.400 | -190.800 | -194.200 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 65.282,55 | 149.200 | 150.900 | 139.300 | 145.300 | 151.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -266.861,38 | -342.900 | -343.000 | -326.700 | -336.100 | -345.800 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030242 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 03024201 Schulpsychologische Beratungsstelle

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigun- gen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 149.140,09 | 154.900 | 166.700 | | 175.800 | 179.300 | 182.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 1.357,26 | 2.100 | 2.100 | | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 8.459,73 | 6.300 | 8.700 | | 8.700 | 8.700 | 8.700 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 158.957,08 | 163.300 | 177.500 | | 186.600 | 190.100 | 193.700 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -158.957,08 | -163.300 | -177.500 | | -186.600 | -190.100 | -193.700 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|---------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I242012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Summe | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Gesamtsumme | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |

Standardkennzahlen

Produkt 242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 53,9% | 52,8% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 1,8% | 2,5% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,72 | -1,72 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,93 | 0,91 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

242 01 – Schulpsychologische Beratungsstelle

(Budget 200 400 001 – Schulverwaltung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 600 | 600 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 96.300 | 100.500 | + 4.200 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 10.600 | 8.800 | - 1.800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 40.300 | 38.800 | - 1.500 |
| 5811010 ILB Druckerei | 500 | 900 | + 400 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 900 | 1.300 | + 400 |
| Summe | 149.200 | 150.900 | + 1.700 |

Kennzahlen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------|------|------|------|------|------|
| 1. Schülerinnen und Schüler und Eltern | | | | | | |
| 1.1. Anzahl in Anspruch genommener Beratungen | 197 | 192 | 141 | 185 | 228 | 202 |
| 1.2. Wartezeit in Kalenderwochen (Durchschnitt) | 4 | 4,7 | 2,9 | 3,1 | 4,6 | 4,3 |
| 2. Lehrerinnen und Lehrer u.a. | | | | | | |
| 2.1. Anzahl in Anspruch genommener Beratungen | 85 | 91 | 93 | 131 | 142 | 123 |
| 2.2. Wartezeit in Kalenderwochen (Durchschnitt) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 3. Anzahl Veranstaltungen (Fortbildungen/Supervision etc.) | 52 | 54 | 22 | 47 | 59 | 42 |
| Teilnehmerinnen und Teilnehmer | 295 | 322 | 148 | 548 | 405 | 170 |

Produkt: 243 01 - Schulverwaltung

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben

Budget: 200 400 001 Schulverwaltung

Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion

Verantwortlich: Frau C. Bredohl

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben als Serviceleistung für die kreiseigenen Schulen sowie Mitwirkung und Vorbereitung von entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen. Im Bedarfsfalle Gewährung von Zuschüssen an das Fachseminar für Altenpflege der DRK-Schwesternschaft "BONN" e.V. sowie Erstattung der Kosten für externe Schüler an das Hermann-Josef-Haus in Kall-Urft auf der Grundlage geschlossener Vereinbarungen. Aufbau und Weiterentwicklung eines Regionalen Bildungsnetzwerks im Kreis Euskirchen.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz, Kreisordnung, Hauptsatzung und Dienstanweisung des Kreises Euskirchen

Strategische Ziele: Schaffung der finanziellen und sächlichen Voraussetzungen zum Betrieb der kreiseigenen Schulen

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schulleitungen, Sekretärinnen der kreiseigenen Schulen, Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024301 Schulverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 330.235,12 | 148.100 | 380.200 | 380.200 | 380.200 | 380.200 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 330.235,12 | 148.100 | 380.200 | 380.200 | 380.200 | 380.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 313.003,23 | 357.800 | 373.100 | 396.100 | 404.000 | 412.000 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 48.440,50 | 53.800 | 53.800 | 53.800 | 53.800 | 53.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 61,20 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 46.197,73 | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 30.157,76 | 72.500 | 76.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 437.860,42 | 511.400 | 530.200 | 513.200 | 521.100 | 529.100 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -107.625,30 | -363.300 | -150.000 | -133.000 | -140.900 | -148.900 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -107.625,30 | -363.300 | -150.000 | -133.000 | -140.900 | -148.900 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -107.625,30 | -363.300 | -150.000 | -133.000 | -140.900 | -148.900 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 196.678,87 | 261.600 | 241.000 | 232.000 | 241.600 | 252.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -304.304,17 | -624.900 | -391.000 | -365.000 | -382.500 | -400.900 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024301 Schulverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 46.947,73 | 28.000 | 28.000 | | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 46.947,73 | 28.000 | 28.000 | | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 312.619,33 | 357.800 | 373.100 | | 396.100 | 404.000 | 412.000 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 41.835,75 | 53.800 | 53.800 | | 53.800 | 53.800 | 53.800 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.749,30 | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 46.197,73 | 27.200 | 27.200 | | 27.200 | 27.200 | 27.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 38.283,85 | 72.500 | 76.000 | | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 440.685,96 | 511.300 | 530.100 | | 513.100 | 521.000 | 529.000 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -393.738,23 | -483.300 | -502.100 | | -485.100 | -493.000 | -501.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|---------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I243012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Summe | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Gesamtsumme | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |

Standardkennzahlen

Produkt 243 01 - Schulverwaltung

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 50,4% | 51,0% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 3,5% | 3,5% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 9,4% | 9,9% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -3,14 | -1,97 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,96 | 1,98 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,14 | 0,14 |

243 01 – Schulverwaltung

(Budget 200 400 001 – Schulverwaltung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund | 0 | 0 | + 0 |
| 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | 0 | 0 | + 0 |
| 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -28.000 | -28.000 | + 0 |
| 4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul | -120.100 | -352.200 | - 232.100 |
| 4144000 Zuw. lfd Zwecke vom s. ö. Ber. | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | -148.100 | -380.200 | - 232.100 |

SK 4141008

Hier wird die Zuweisung des Landes (28.000 €) für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden (NRW Landesprogramm Kultur und Schule) ausgewiesen. Die Weiterleitung i.H.v 27.200 € ist in Zeile 15 veranschlagt. Siehe auch Z. 13.

SK 4141100

Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen. Diese Landesmittel können im Rahmen des § 30 SchVG für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt werden und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden. Beim Produkt 111 19 - Immobilienmanagement - sind für die Modernisierung und Sanierung der kreiseigenen Schulen entsprechende Mittel eingeplant. In dieser Höhe wird die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale bei 111 19 veranschlagt. Bei dem Produkt 243 01 wird anteilig eine Zuwendung für die EDV/ IT-Support i.H.v 352.200 € eingeplant.

Ausgenommen hiervon sind die auf die Produkte 221 05 „Matthias-Hagen Schule“ und 221 06 „Stephanusschule“ entfallenden Anteile, da es sich hierbei um eigene Einrichtungen nach § 56 Abs. 4 KrO handelt, für die eine differenzierte Umlage erhoben werden muss.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|---------------|---------------|------------------------|
| 5238000 Erstattungen übrige Bereiche | 53.000 | 53.000 | + 0 |
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 0 | 0 | + 0 |
| 5281000 Sachkosten | 0 | 0 | + 0 |
| 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 800 | 800 | + 0 |
| 5291008 Sonstige Dienstleistungen (Schüler-Online) | 0 | 0 | + 0 |
| 5291009 Sonstige Dienstleistungen (Bildungsportal) | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | 53.800 | 53.800 | + 0 |

SK 5238000

Nachgewiesen wird der Aufwand für die Beschulung externer Schüler aus dem Gebiet des Kreises Euskirchen (Südkreis) in der Priv. Kath. Schule für Erziehungshilfe (Förderschule) im Hermann-Josef-Haus in Kall-Urft (Vereinbarung vom 20.3./31.03.1995) in Höhe von voraussichtlich 53.000 €. Der maßgebliche Tagessatz beläuft sich auf 7,06 € je Kind und Tag.

Ein Betrag von 800 € (Moderationsgelder) wird in Zeile 13 (Sachkonto 5281026) nachgewiesen. Siehe auch Z 2 und Z. 15.

In Zeile 15 werden die Transferaufwendungen (27.200 €) für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden (NRW Landesprogramm Kultur und Schule) nachgewiesen. Die Zuweisung in Höhe von 28.000 € ist in Zeile 2 veranschlagt. Siehe auch Z. 15.

In Zeile 16 sind für das Haushaltsjahr 2024 u.a. 38.000 € für die Schulentwicklung sowie 22.500 € für die Medienentwicklungsplanung enthalten. Außerdem ist für Fortbildungen ein Ansatz von 5.000 € geplant

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 30.400 | 19.000 | - 11.400 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 1.100 | 1.200 | + 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 121.800 | 110.300 | - 11.500 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 16.500 | 15.500 | - 1.000 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 89.400 | 91.200 | + 1.800 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 100 | 0 | - 100 |
| 5811010 ILB Druckerei | 200 | 700 | + 500 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 2.100 | 3.100 | + 1.000 |
| Summe | 261.600 | 241.000 | - 20.600 |

Kennzahlen

| I. Gesamtzahl der Schülerinnen und Schüler an kreiseigenen | | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| am 15.10. | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| <u>Anzahl:</u> | <hr/> | | | | | | |
| a) TEB | 2.227 | 2.231 | 2.161 | 2.094 | 2.000 | 1.915 | 2.009 |
| b) BKE | 1.551 | 1.498 | 1.381 | 1.247 | 1.127 | 1.117 | 1.044 |
| c) HVS | 125 | 132 | 137 | 141 | 139 | 132 | 136 |
| d) St. Nikolaus-Schule | 73 | 74 | 73 | 78 | 79 | 81 | 82 |
| e) Matthias-Hagen-Sch | 181 | 184 | 180 | 188 | 181 | 179 | 205 |
| f) Stephanusschule | 162 | 152 | 140 | 157 | 170 | 170 | 171 |
| Summe | 4.319 | 4.271 | 4.072 | 3.905 | 3.696 | 3.594 | 3.647 |

| II. Hermann-Josef-Haus in Urff: Anzahl der Schülerinnen und | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| im Zeitraum 1.1. - 31.12. | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl (insgesamt) | <hr/> 95 | <hr/> 91 | <hr/> 93 | <hr/> 87 | <hr/> 86 | <hr/> 88 | <hr/> 95 |
| <u>davon:</u> | | | | | | | |
| Externe Schüler anzurechnende | 23 | 26 | 21 | 12 | 21 | 18 | 20 |
| Schülermonate | 231 | 217 | 200 | 164 | 208 | 219 | 226 |

| III. Fachseminar für Altenpflege: Anzahl der Schülerinnen und | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| am 15.10. | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | <hr/> 83 | <hr/> 88 | <hr/> 108 | <hr/> 128 | <hr/> 90 | <hr/> 67 | <hr/> 69 |
| <u>davon:</u> | | | | | | | |
| Schüler aus dem Kreisgebiet | 68 | 69 | 91 | 108 | 73 | 50 | 58 |

Produkt: 243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen

| | | |
|---------------------------|---|---------------------|
| Produktbereich: | 030 | Schulträgeraufgaben |
| Budget: | 200 400 001 | Schulverwaltung |
| Gremium: | Ausschuss für Bildung und Inklusion | |
| Verantwortlich: | Frau D. Ohlenhardt | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben des Schulamtes als "Untere Schulaufsichtsbehörde" für die Grund-, Haupt- und Förderschulen im Kreisgebiet. | |
| Auftragsgrundlage: | Schulgesetz, Geschäftsordnung Schulamt, Zuständigkeitsverordnungen | |
| Strategische Ziele: | Sicherstellung der Unterrichtsversorgung durch bestmöglichen Einsatz der Lehrkräfte und Gewährleistung einer einheitlichen Rechtsanwendung im Schulamtsbezirk | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Lehrkräfte, Schülerinnen und Schüler der allgemeinbildenden Schulen | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024302 Schulamt für den Kreis Euskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.403,76 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.000,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.403,76 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 364.715,28 | 353.000 | 352.400 | 372.200 | 379.600 | 387.100 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 132,80 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.074,46 | 11.800 | 12.300 | 11.800 | 11.800 | 11.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 373.922,54 | 365.900 | 365.800 | 385.100 | 392.500 | 400.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -366.518,78 | -360.400 | -360.300 | -379.600 | -387.000 | -394.500 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -366.518,78 | -360.400 | -360.300 | -379.600 | -387.000 | -394.500 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -366.518,78 | -360.400 | -360.300 | -379.600 | -387.000 | -394.500 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 183.987,08 | 253.200 | 236.800 | 234.800 | 244.800 | 255.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -550.505,86 | -613.600 | -597.100 | -614.400 | -631.800 | -650.300 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024302 Schulamt für den Kreis Euskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 5.403,76 | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.250,00 | 500 | 500 | | 500 | 500 | 500 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 7.653,76 | 5.500 | 5.500 | | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 346.951,10 | 353.000 | 352.400 | | 372.200 | 379.600 | 387.100 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 132,80 | 1.100 | 1.100 | | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 9.086,48 | 11.800 | 12.300 | | 11.800 | 11.800 | 11.800 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 356.170,38 | 365.900 | 365.800 | | 385.100 | 392.500 | 400.000 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -348.516,62 | -360.400 | -360.300 | | -379.600 | -387.000 | -394.500 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|---------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I243022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Summe | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Gesamtsumme | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |

Standardkennzahlen

Produkt 243 02 - Schulumt für den Kreis Euskirchen

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 65,3% | 67,2% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 1,9% | 2,0% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -3,08 | -3,00 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 2,03 | 2,04 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

243 02 – Schulamt für den Kreis Euskirchen

(Budget 200 400 001 – Schulverwaltung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) wird die Erstattung des Landes für die im Zusammenhang mit der Durchführung der jährlichen Sprachstandsfeststellungen entstehenden Kosten nachgewiesen. Diese bemisst sich an der Zahl der voraussichtlich teilnehmenden Kinder. Für das Jahr 2024 wird eine Erstattung in Höhe von 5.000 € erwartet.

In Zeile 7 werden Erträge aus Zwangsgeldern für den Fall von Schulpflichtsverletzungen eingeplant.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|--------------|--------------|------------------------|
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 100 | 100 | + 0 |
| 5281000 Sachkosten | 1.000 | 1.000 | + 0 |
| Summe | 1.100 | 1.100 | + 0 |

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 50.500 | 51.700 | + 1.200 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 1.000 | 900 | - 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 86.000 | 72.200 | - 13.800 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 17.600 | 15.800 | - 1.800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 95.500 | 93.000 | - 2.500 |
| 5811010 ILB Druckerei | 400 | 0 | - 400 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 2.200 | 3.200 | + 1.000 |
| Summe | 253.200 | 236.800 | - 16.400 |

Kennzahlen

| | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| I. Anzahl der Schulen | | | | | | |
| am 15.10. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| a) Grundschulen | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| b) Hauptschulen | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| c) Förderschulen | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Summe | 43 | 42 | 42 | 42 | 42 | 42 |
| II. Anzahl der Schülerinnen und Schüler | | | | | | |
| am 15.10. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| a) Grundschulen | 6.678 | 6.704 | 6.729 | 6.933 | 7.217 | 7.456 |
| b) Hauptschulen | 826 | 770 | 756 | 727 | 730 | 713 |
| c) Förderschulen | 1.076 | 926 | 965 | 978 | 956 | 1.131 |
| Summe | 8.580 | 8.400 | 8.450 | 8.638 | 8.903 | 9.300 |
| III. Anzahl der Lehrerstellen | | | | | | |
| am 15.10. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| a) Grundschulen | 420,59 | 421,18 | 432,33 | 460,37 | 489,61 | 522,63 |
| b) Hauptschulen | 83,41 | 69,75 | 69,81 | 69,67 | 73,37 | 71,04 |
| c) Förderschulen | 236,15 | 183,27 | 190,18 | 193,33 | 188,78 | 223,92 |
| Summe | 740,15 | 674,20 | 692,32 | 723,37 | 751,76 | 817,59 |
| IV. Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs | | | | | | |
| | 2017 / | 2018 / | 2019 / | 2020 / | 2021 / | 2021 / |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2022 |
| Anzahl der begonnenen Verfahren | 185 | 185 | 238 | 181 | 185 | 231 |
| V. Verfahren zur Feststellung des Sprachstands | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl der getesteten Kinder | 92 | 105 | 112 | 78 | 129 | 114 |

Produkt: 243 04 - Medienzentrum

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Budget: 200 400 001 Schulverwaltung
Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion
Verantwortlich: Frau D. Berens

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - Zentrale Bereitstellung und elektronische Distribution (EDMOND) sowie Verleih von didaktischen Bildungsmedien (EDMOND) für Schulen, außerschulische Bildungseinrichtungen, Abteilungen der Kreisverwaltung; Medienberatung
- Einrichtung eines MediaStudios mit Fördermitteln des Ministeriums zur „techn. Ausstattung der kommunalen Medienzentren“ in 2020 für Schulen, Schulträger, Medienberatende, Kompetenzteam, u.a. (Info 480/2020)
- Kooperation mit dem Kompetenzteams und der Medienberatung NRW
- Pflege eines Fotoarchivs von Medien zur kommunalen Kultur, Fotohistorie, Informations- u. Öffentlichkeitsarbeit für vorwiegend kreiseigene Einrichtungen sowie andere Kommunen, Privatpersonen

Auftragsgrundlage: - § 79; § 92 Abs. 3; § 94 Abs. 1 des Schulgesetzes für NRW
"Gemeinsame Erklärung" des Ministeriums für Schule u. Weiterbildung u. der kommunalen Spitzenverbände zur "Bildungspartnerschaft Medienzentren und Schulen in NRW"
<https://www.bildungspartner.schulministerium.nrw.de/Bildungspartner/Material/Basismaterial/Unterzeichnete-Gemeinsame-Erkl%C3%A4rung-2025-mit-Agenden.pdf>
<https://www.bildungspartner.schulministerium.nrw.de/Bildungspartner/Die-Bildungspartner/Bildungspartner-NRW/Medienzentrum/>

Strategische Ziele: - Als kommunaler Bildungspartner von Schulen unterstützt das Medienzentrum diese bei der Umsetzung ihres Bildungsauftrags. Durch passgenaue, auf Lehrpläne bezogene Medien sowie qualifizierte Beratung leistet es einen Beitrag zur Qualitätsentwicklung von Unterricht und Schule
-MediaStudio für LuL der Schulen, Fortbildungen & Beratungen der Medienberatenden zu lernförderlicher IT-Ausstattung an Bildungsinstitutionen
- Durch zentrale Beschaffung und Dienstleistungserbringung für alle Schulträger im Kreis Euskirchen erhöhte Wirtschaftlichkeit

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schwerpunktmäßig Schulen, aber auch außerschulische Bildungseinrichtungen, Vereine, kulturelle Einrichtungen, Dienststellen des Kreises, Städte und Gemeinden im Kreis Euskirchen, Privatpersonen (Fotoarchiv)

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024304 Medienzentrum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.156,10 | 3.400 | 1.500 | 1.200 | 700 | 700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 59,00 | 300 | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.215,10 | 3.700 | 1.500 | 1.200 | 700 | 700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 141.142,14 | 125.100 | 190.200 | 194.100 | 198.100 | 202.200 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 2.120,84 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 10.982,96 | 8.400 | 4.800 | 3.200 | 3.400 | 4.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 26.286,25 | 28.800 | 78.800 | 53.800 | 53.800 | 53.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 180.532,19 | 164.000 | 275.500 | 252.800 | 257.000 | 261.800 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -176.317,09 | -160.300 | -274.000 | -251.600 | -256.300 | -261.100 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -176.317,09 | -160.300 | -274.000 | -251.600 | -256.300 | -261.100 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -176.317,09 | -160.300 | -274.000 | -251.600 | -256.300 | -261.100 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | 7.739,00 | 5.000 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 48.904,51 | 105.600 | 93.300 | 90.700 | 94.800 | 99.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -217.482,60 | -260.900 | -362.100 | -337.100 | -345.900 | -355.600 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024304 Medienzentrum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 59,00 | 300 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 59,00 | 300 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 136.519,68 | 125.100 | 190.200 | | 194.100 | 198.100 | 202.200 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 2.120,84 | 1.700 | 1.700 | | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 26.286,25 | 28.800 | 78.800 | | 53.800 | 53.800 | 53.800 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 164.926,77 | 155.600 | 270.700 | | 249.600 | 253.600 | 257.700 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -164.867,77 | -155.300 | -270.700 | | -249.600 | -253.600 | -257.700 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 3.402,44 | 4.000 | 12.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.402,44 | 4.000 | 12.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -3.402,44 | -4.000 | -12.000 | | -4.000 | -4.000 | -4.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|------------------|----|------------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I243042605 Erwerb von Online-Medien 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -89.474 -89.474 | |
| I243042625 Erwerb von Online-Medien < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -16.009 -16.009 | |
| I243042626 Erwerb von sonst. Medien > 60 Euro und <410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -9.009 -9.009 | |
| I243042635 Erwerb von Online-Medien < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -48.030 -47.761 | |
| I243042636 Erwerb von sonst. Medien < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -14.265 -14.265 | |
| I243042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.000 -2.000 | -5.000 -5.000 | | -2.000 -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.120 -3.120 | |
| I243042651 Digitale Modell-Klassenzimmer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -3.402 -2.000 -3.402 -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -24.469 20.300 -24.469 | |
| I243042652 Digital Making Place (DMP) 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | -5.000 -5.000 | | | | | |
| Summe | -3.402 -4.000 | -12.000 | | -4.000 | -4.000 -4.000 | -204.376 | |
| Gesamtsumme | -3.402 -4.000 | -12.000 | | -4.000 | -4.000 -4.000 | -204.376 | |

Standardkennzahlen

Produkt 243 04 - Medienzentrum

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 46,6% | 51,7% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 10,7% | 21,4% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,31 | -1,82 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,63 | 0,96 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

243 04 – Medienzentrum

(Budget 200 400 001 – Schulverwaltung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) werden die Entgelte aus der Bereitstellung und dem Verleih von Medien und Geräten nachgewiesen.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 400 | 400 | + 0 |
| 5281000 Sachkosten | 800 | 800 | + 0 |
| 5281034 Sachkosten Online-Medien EDMOND | 500 | 500 | + 0 |
| Summe | 1.700 | 1.700 | + 0 |

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|-----------------|
| 5412010 Fortbildung | 300 | 300 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 1.000 | 1.000 | + 0 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 0 | 1.000 | + 1.000 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 3.500 | 3.500 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 24.000 | 73.000 | + 49.000 |
| Summe | 28.800 | 78.800 | + 50.000 |

SK 5431110

Für die Einrichtung eines „Digital Making Space“ werden für die Beschaffung von Mobiliar in 2024 zusätzlich 49.000 € eingeplant.

In Zeile 27 sind die Erträge aus internen Verrechnungen des Medienzentrums mit den Produkten ausgewiesen, die Leistungen des Medienzentrums in Anspruch nehmen:

| Kostenträger | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| 0101110100 Politische Gremien | 0 | 100 | + 100 |
| 0101110200 Verwaltungsführung | 100 | 100 | + 0 |
| 0101110700 Verwaltungsarchiv | 100 | 200 | + 100 |
| 0101111200 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | 2.800 | 2.700 | - 100 |
| 0101111300 Personalmanagement | 200 | 200 | + 0 |
| 0302430100 Schulverwaltung | 100 | 0 | - 100 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle | 400 | 0 | - 400 |
| 0402710100 Veranstaltungen | 100 | 100 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 0 | 500 | + 500 |
| 0603620200 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz | 100 | 100 | + 0 |
| 0603620300 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie | 100 | 100 | + 0 |
| 0704140300 Gesundheitshilfe | 300 | 300 | + 0 |
| 0905110100 Kreisentwicklung | 0 | 200 | + 200 |
| 1005210100 Bau- und Grundstücksordnung | 100 | 0 | - 100 |
| 1105370200 Überwachung der Abfallentsorgung | 100 | 100 | + 0 |
| 1205420100 Neubau und Unterhaltung von Straßen | 100 | 100 | + 0 |
| 1505710400 Strukturentwicklung | 400 | 400 | + 0 |
| Summe Aufwendungen | 5.000 | 5.200 | + 200 |

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 500 | 600 | + 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 45.000 | 38.700 | - 6.300 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 26.600 | 17.800 | - 8.800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 32.700 | 33.500 | + 800 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 1.600 | + 1.600 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 800 | 1.100 | + 300 |
| Summe | 105.600 | 93.300 | - 12.300 |

Weitere Informationen zum Medienzentrum des Kreises: www.kreismedienzentrum-euskirchen.de

Kennzahlen

| I. Medienverleih | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|----------------|
| a) Medien ohne Online-Medien | | | | | | |
| Anzahl Medien - Bestand am 31.12. | 5.245 | 5.314 | 2.405 | 2.443 | 2.492 | * |
| Veränderung zu Vorjahr | +156 +3,07% | +69 +1,32% | -2.909 -54,74% | +38 +1,58% | +49 +2,01% | |
| Anzahl verliehene Medien | 6.202 | 6.125 | 1.350 | 1.410 | 1.200 | |
| Veränderung zu Vorjahr | -213 -3,32% | -77 -1,24% | -4.775 -77,96% | +60 +4,44% | -210 -14,89% | |
| Umschlag (durchschnittliche Entleihungen pro Medium) | 1,18 | 1,15 | 0,56 | 0,58 | 0,48 | |
| Veränderung zu Vorjahr | -6,20% | -2,52% | -51,30% | +2,82% | -16,57% | |
| b) Online-Medien** | | | | | | |
| Durch den Kreis Euskirchen erworbene Online-Medien | 50 | 65 | 57 | 151 | 64 | 96 |
| Anzahl Online-Medien - Bestand am 31.12. - erworbene Medien | 741 | 806 | 863 | 1.014 | 1.078 | 1.174 |
| Anzahl der Schulen im Kreis gesamt | 71 | 70 | 68 | 69 | 69 | 69 |
| Anzahl der Schulen im Kreis, die online-Medien nutzen | 69 | 70 | 65 | 67 | 67 | 67 |
| Schulen mit EDMOND in % | 97% | 100% | 96% | 97% | 97% | 97% |
| Anzahl der für online-Medien als Nutzer angemeldeten Lehrer/-innen am 31.12. | 626 | 795 | 595 | 666 | 776 | 1.175 |
| <u>"Clicks"/Nutzung:</u> | | | | | | |
| online-Medien (Kauf Kreis Euskirchen) | 69.346 | 119.495 | 143.615 | 366.241 | 245.847 | 748.650 |
| WDR-Zeitzeichen | 193 | 90 | 287 | 394 | 71 | 221 |
| Schulfernsehensendungen/ Onlinevideo | 6.393 | 6.934 | 391 | 659 | 3 | 2.300 |
| Sonstige | 4 | 8 | 0 | 1.045 | 7.104 | 826 |
| Summe | 75.936 | 126.527 | 144.293 | 368.339 | 253.025 | 751.997 |
| <u>"Clicks" nach Schultypen:</u> | | | | | | |
| GS | 1.971 | 4.879 | 9.993 | 23.715 | 26.451 | 38.171 |
| HS | 251 | 123 | 1.063 | 149 | 21 | 17 |
| FS | 687 | 1.423 | 601 | 866 | 3.512 | 7.851 |
| RS | 7.009 | 4.756 | 15.739 | 22.308 | 9.407 | 286.792 |
| Gymnasium | 58.598 | 105.833 | 91.892 | 279.552 | 187.768 | 343.183 |
| Gesamtschule | 3.195 | 5.853 | 14.840 | 36.713 | 16.629 | 71.818 |
| Abendgymnasium | 0 | 71 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BK | 246 | 741 | 226 | 2.676 | 7.928 | 5.501 |
| MZ | 3.979 | 2.848 | 9.939 | 2.360 | 1.309 | 394 |
| Summe | 75.936 | 126.527 | 144.293 | 368.339 | 253.025 | 753.727 |
| * Anmerkung: Clicks bedeutet jegliches "Anklicken" in der Recherche / im Datensatz, Ansichten, abgebrochene Streams u. Downloads, Downloads, Streams, Blättern usw. in der | | | | | | |
| c) Kosten Medienverleih | | | | | | |
| Kosten Medienverleih gesamt | 96.883 € | 87.433 € | 87.284 € | 110.932 € | 145.398 € | |

* Ausstieg aus dem physischen Medien-Verleih ab 2023

** Begriffsbestimmung: Online-Medien bis 2021 EDMOND

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I243042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03024304 Medienzentrum

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Bereich des Medienzentrums (Medienregalsysteme, Computertische u.a.). Der Ansatz 2024 ist erhöht, da es erforderlich ist eine unaufschiebbare Anschaffung einer adäquaten System-Kamera vorzunehmen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 300 |
| Kalkulatorische Zinsen | 80 |
| Summe | 380 |

Maßnahme: I243042651 Digitale Modell-Klassenzimmer

Produkt: 03024304 Medienzentrum

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Dieser Ansatz dient zur Beschaffung von Vermögensgegenständen die für das Projekt „Digitale Modell-Klassenzimmer“ dienen. Hierunter fallen neben Lizenzen auch I-Pads u.a.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 100 |
| Kalkulatorische Zinsen | 30 |
| Summe | 130 |

Maßnahme: I243042652 Digital Making Place (DMP)

Produkt: 03024304 Medienzentrum

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------|---------------|----------|----------|----------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | 0 | -5.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | -5.000 | 0 | 0 | 0 |

Durch die Einrichtung eines „Digital Making Place“ (DMP) durch das Ministerium für Schule & Bildung mittels Sachausstattung im Medienzentrum 2024, müssen Mittel für die Anschaffung von Gegenständen bereitgestellt werden (siehe hierzu auch Vorlage D 63/2024).

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 300 |
| Kalkulatorische Zinsen | 80 |
| Summe | 380 |

Produkt: 351 01 - BAFÖG

Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Budget: 200 400 001 Schulverwaltung
Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion
Verantwortlich: Frau B. Schlemmer

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Gewährung individueller Ausbildungsförderung entsprechend der Neigung, Eignung und Leistung des Auszubildenden, wenn dem Auszubildenden die für seinen Lebensunterhalt und seine Ausbildung erforderlichen Mittel anderweitig nicht zur Verfügung stehen

Auftragsgrundlage: Bundesgesetz über individuelle Förderung der Ausbildung (Bundesausbildungsförderungsgesetz - BAföG) und Ausführungsgesetz zum BAföG

Strategische Ziele: Ermöglichung der Ausbildung durch finanzielle Unterstützung

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schüler/innen der weiterführenden allgemeinbildenden Schulen, der Berufsfach-, Fach- und Fachoberschulen, der Klassen aller Formen der beruflichen Grundbildung ab Klasse 10, der Abendhauptschulen, Abendrealschulen und Abendgymnasien, der Kollegs und Berufsaufbauschulen sowie der Höheren Fachschulen, Akademien und Hochschulen

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05035101 BAFÖG

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12,00 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12,00 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 123.461,69 | 170.900 | 147.300 | 157.300 | 160.400 | 163.600 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.771,76 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 127.233,45 | 175.300 | 151.700 | 161.700 | 164.800 | 168.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -127.221,45 | -175.300 | -151.700 | -161.700 | -164.800 | -168.000 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -127.221,45 | -175.300 | -151.700 | -161.700 | -164.800 | -168.000 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -127.221,45 | -175.300 | -151.700 | -161.700 | -164.800 | -168.000 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 38.497,37 | 63.100 | 58.300 | 57.800 | 60.000 | 62.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -165.718,82 | -238.400 | -210.000 | -219.500 | -224.800 | -230.600 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

| | | |
|-----------------------|----------|-----------------------------|
| Produktbereich | 050 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 050351 | Sonstige soziale Leistungen |
| Produkt | 05035101 | BAFÖG |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigun- gen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 120.655,06 | 170.900 | 147.300 | | 157.300 | 160.400 | 163.600 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 3.921,76 | 4.300 | 4.300 | | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 124.576,82 | 175.300 | 151.700 | | 161.700 | 164.800 | 168.000 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -124.576,82 | -175.300 | -151.700 | | -161.700 | -164.800 | -168.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 351 01 - BAFÖG

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 72,0% | 70,4% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 1,8% | 2,0% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,20 | -1,06 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,86 | 0,74 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

351 01 – BAFÖG

(Budget 200 400 001 – Schulverwaltung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die BAFÖG–Leistungen werden direkt im Landeshaushalt gebucht.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 700 | 500 | - 200 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 19.700 | 16.700 | - 3.000 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 6.500 | 5.800 | - 700 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 35.400 | 34.100 | - 1.300 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 800 | 1.200 | + 400 |
| Summe | 63.100 | 58.300 | - 4.800 |

Kennzahlen

I. Anzahl der Förderfälle über das Gemeinsame Gebietsrechenzentrum (GGRZ)

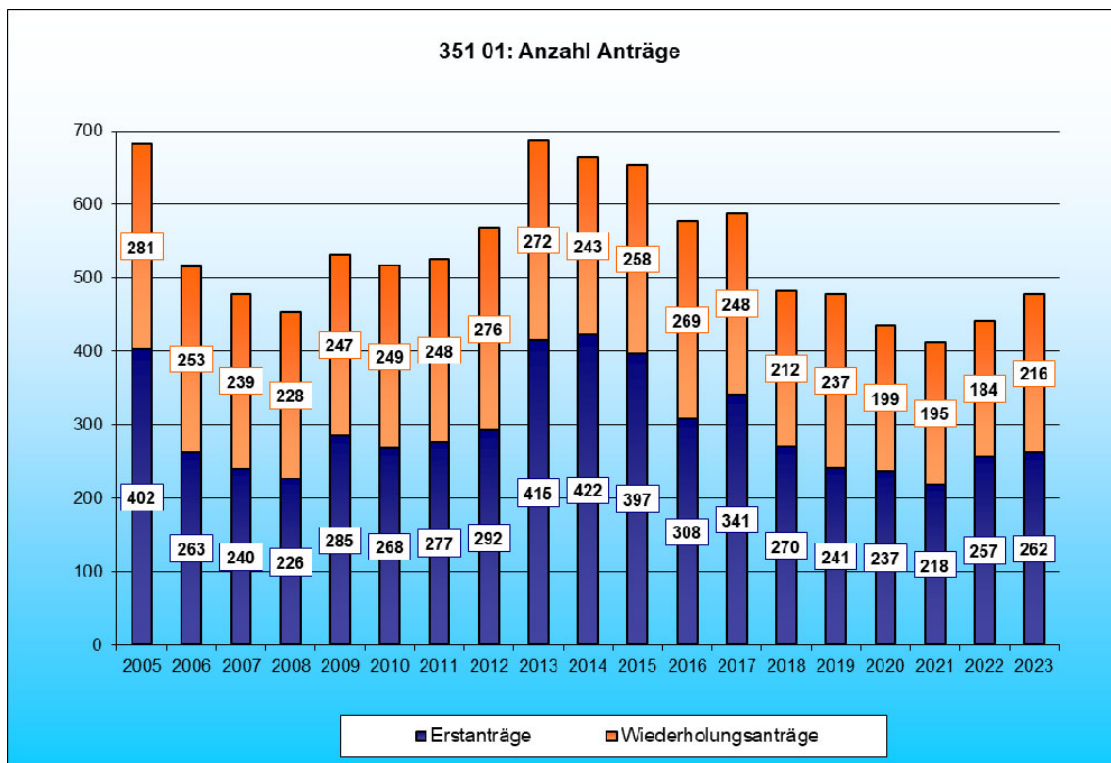
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| Erstanträge | 270 | 241 | 237 | 218 | 257 | 262 |
| <i>davon: Ablehnungen</i> | 126 | 102 | 97 | 82 | 88 | 100 |
| Wiederholungsanträge | 212 | 237 | 199 | 195 | 184 | 216 |
| <i>davon: Ablehnungen</i> | 9 | 45 | 42 | 45 | 26 | 58 |
| Andere Eingabebewertbogen * | 537 | 617 | 531 | 640 | 509 | 450 |
| Summe | 1.019 | 1.095 | 967 | 967 | 967 | 1.086 |

* Änderungsdienst, z.B. Änderung der Anschrift, der Bankverbindung

Außerreguläre Erstattungsansprüche
wg. Heizkostenzuschusszahlung 2022 89 20

II. Geleistete Zahlungen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Geleistete Zahlungen (T€) | 1.294 | 1.364 | 1.262 | 1.257 | 1.214 | 1.511 |



Budget 200 400 002

Produkt: 231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Budget: 200 400 002 Thomas-Eßer-Berufskolleg
Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion
Verantwortlich: Herr H. Wilkens

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Das Berufskolleg umfasst die Bildungsgänge der Berufsschule, der Berufsfachschule und der Fachschule. Die Bildungsgänge der Berufsschule bereiten zusammen mit dem Lernort Betrieb auf Berufsabschlüsse nach dem Berufsbildungsgesetz und der Handwerksordnung vor (Abschlüsse der Sekundarstufe II). Die Abschlüsse der Sekundarstufe I können nachgeholt werden. Die übrigen Bildungsgänge sind Angebotschulen, die nachfrageorientiert vorgehalten werden.
Der Kreis ist als Träger des Berufskollegs für Bereitstellung von nichtlehrendem Personal (Schulsekretärinnen und Schulhausmeister) sowie der sächlichen und finanziellen Voraussetzungen für die Beschulung von Schüler/innen in wirtschaftlichen, technischen und sozialen Bereichen verantwortlich.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele: Das Berufskolleg vermittelt in einem differenzierten Unterrichtssystem in einfach- und doppeltqualifizierenden Bildungsgängen eine berufliche und allgemeinbildende Qualifizierung. Außerdem können Abschlüsse der Sekundarstufe I nachgeholt werden.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler aus dem gesamten Kreisgebiet sowie deren Erziehungsberechtigte, Betriebe und Unternehmen.

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030231 Berufskollegs
Produkt 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 229.655,89 | 144.100 | 212.600 | 333.800 | 464.500 | 594.100 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.042,50 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.024,00 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.000,47 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 237.722,86 | 152.200 | 220.200 | 341.400 | 472.100 | 601.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 152.118,02 | 156.100 | 168.500 | 181.800 | 185.500 | 189.200 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 497.856,92 | 909.000 | 590.400 | 628.600 | 637.000 | 653.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 194.911,89 | 229.700 | 288.600 | 494.000 | 535.400 | 544.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 268.281,83 | 196.000 | 304.600 | 211.300 | 211.800 | 214.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.113.168,66 | 1.490.800 | 1.352.100 | 1.515.700 | 1.569.700 | 1.600.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -875.445,80 | -1.338.600 | -1.131.900 | -1.174.300 | -1.097.600 | -998.900 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -875.445,80 | -1.338.600 | -1.131.900 | -1.174.300 | -1.097.600 | -998.900 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 50,00 | 1.044.000 | 913.900 | 1.827.800 | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 50,00 | 1.044.000 | 913.900 | 1.827.800 | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -875.445,80 | -1.338.600 | -1.131.900 | -1.174.300 | -1.097.600 | -998.900 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 1.044.192,28 | 1.405.000 | 1.438.900 | 1.257.100 | 1.315.700 | 1.371.300 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.919.638,08 | -2.743.600 | -2.570.800 | -2.431.400 | -2.413.300 | -2.370.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030231 Berufskollegs
Produkt 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 46.101,10 | 26.400 | 42.200 | | 19.600 | 19.600 | 19.600 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 411,00 | 1.500 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 10.175,00 | 5.300 | 5.300 | | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.031,90 | 1.045.300 | 915.200 | | 1.829.100 | 1.300 | 1.300 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 60.719,00 | 1.078.500 | 963.700 | | 1.855.000 | 27.200 | 27.200 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 151.821,89 | 156.100 | 168.500 | | 181.800 | 185.500 | 189.200 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 492.623,15 | 909.000 | 590.400 | | 628.600 | 637.000 | 653.100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 312.751,99 | 1.044.000 | 913.900 | | 1.827.800 | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 262.909,69 | 196.000 | 304.600 | | 211.300 | 211.800 | 214.300 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.220.106,72 | 2.305.100 | 1.977.400 | | 2.849.500 | 1.034.300 | 1.056.600 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -1.159.387,72 | -1.226.600 | -1.013.700 | | -994.500 | -1.007.100 | -1.029.400 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 18.377,56 | 7.783.000 | 11.691.900 | | 12.784.100 | 16.000.000 | 500.000 |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | 100,00 | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.477,56 | 7.783.000 | 11.691.900 | | 12.784.100 | 16.000.000 | 500.000 |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | 1.596.354,34 | 10.950.000 | 12.500.000 | 31.000.000 | 12.500.000 | 18.000.000 | 500.000 |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 285.119,12 | 1.014.600 | 1.354.100 | | 1.752.000 | 483.600 | 279.500 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.881.473,46 | 11.964.600 | 13.854.100 | 31.000.000 | 14.252.000 | 18.483.600 | 779.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -1.862.995,90 | -4.181.600 | -2.162.200 | -31.000.000 | -1.467.900 | -2.483.600 | -279.500 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I231012505 Hochbaumaßnahmen (Umbau Trakt C) | | | | | | -81.160 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -81.160 | |
| I231012506 Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke) | -274.991 -1.300.000 | | | | | -5.854.094 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 1.874.693 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -274.991 -1.300.000 | | | | | -5.853.520 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -574 | |
| I231012507 Herrichtung Barrierefreiheit | | | | | | -30.185 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.069 | | | | | 37.002 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -30.185 | |
| I231012508 Brandschutztechnische Maßnahmen | -10.088 -2.450.000 | | | | | -2.535.801 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -10.088 -2.450.000 | | | | | -2.535.801 | |
| I231012509 Digitalisierung | -200.000 | | | | | -217.703 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -200.000 | | | | | -217.703 | |
| I231012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser) | -1.311.276 | -1.500.000 | -20.000.000 | -1.100.000 | -2.000.000 | -1.311.276 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.500.000 | 8.500.000 | | 5.900.000 | 11.000.000 | 4.500.000 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.311.276 -4.500.000 | -10.000.000 | -20.000.000 | -7.000.000 | -13.000.000 | -5.811.276 | |
| I231012511 Neubau Trakt D (Werkstätten) | -2.500.000 | -2.500.000 | -11.000.000 | -5.500.000 | -5.000.000 -500.000 | -2.500.000 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.500.000 | 2.500.000 | | 5.500.000 | 5.000.000 500.000 | 2.500.000 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.500.000 | -2.500.000 | -11.000.000 | -5.500.000 | -5.000.000 -500.000 | -2.500.000 | |
| I231012652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt) | -10.889 | | | | | -36.740 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -10.889 | | | | | -36.740 | |
| I231012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan | -189.785 -157.000 | -569.200 | | -293.300 | -409.000 -204.900 | -357.724 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -189.785 -157.000 | -569.200 | | -293.300 | -409.000 -204.900 | -357.724 | |
| I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser) | -43.147 -783.000 | -691.900 | | -1.384.100 | | -826.147 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 783.000 | 691.900 | | 1.384.100 | | 783.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -43.147 -783.000 | -691.900 | | -1.384.100 | | -826.147 | |
| Summe | -1.840.175 -7.390.000 | -5.261.100 | -31.000.000 | -8.277.400 | -7.409.000 -704.900 | -13.750.828 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I231011900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen | 100 | | | | | 10.131 | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 100 | | | | | 10.131 | |
| I231012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein) | | | | | | -27.419 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -27.419 | |
| I231012601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro | | | | | | -1.175.731 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -1.175.731 | |
| I231012602 Kehrmaschine | | | | | | -70 | |

Haushalt 2024

Investitionen

Kreis Euskirchen

| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
|---|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -70 | |
| I231012605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro | | | | | | -34.803 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -34.803 | |
| I231012621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E | | | | | | -141.562 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -141.562 | |
| I231012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro | | | | | | -14.807 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -14.807 | |
| I231012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 -3.000 | -3.209 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 -3.000 | -3.209 | |
| I231012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel | -32.990 -70.600 | -87.800 | | -70.600 | -70.600 -70.600 | -197.788 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -32.990 -70.600 | -87.800 | | -70.600 | -70.600 -70.600 | -197.788 | |
| I231012654 Erwerb Vermögensgegenstände (Aufholen nach Corona) | -8.309 | | | | | -16.617 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.309 | | | | | 16.617 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -8.309 | | | | | -16.617 | |
| I231012655 Erwerb Lizenzen | -1.000 | -2.200 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -2.200 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Summe | -41.199 -74.600 | -93.000 | | -74.600 | -74.600 -74.600 | -1.602.876 | |
| Gesamtsumme | -1.881.373 -7.464.600 | -5.354.100 | -31.000.000 | -8.352.000 | -7.483.600 -779.500 | -15.353.704 | |

Standardkennzahlen

Produkt 231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg

(Budget 200 400 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 4,0% | 4,6% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 5,0% | 8,2% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -13,79 | -12,92 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,79 | 0,85 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

231 01 – Thomas-Eßer-Berufskolleg

(Budget 200 400 002 – Thomas-Eßer-Berufskolleg)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-----------------|-----------------|------------------------|
| 4140001 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (Leonardo da Vinci) | 0 | 0 | + 0 |
| 4140004 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (AZAV) | -1.000 | -1.000 | + 0 |
| 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | 0 | 0 | + 0 |
| 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -9.400 | -24.300 | - 14.900 |
| 4141036 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (FIT in Deutsch) | -9.200 | -9.200 | + 0 |
| 4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration) | -6.800 | -7.700 | - 900 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -117.700 | -170.400 | - 52.700 |
| Summe | -144.100 | -212.600 | - 68.500 |

SK 4140004

Hier wird die Zuweisung des Bundes für das Projekt „Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung (AZAV)“ ausgewiesen (siehe hierzu Sachkonto 5281057).

SK 4141008

Für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule) erhält der Kreis eine Zuweisung des Landes in Höhe von 24.300 €, der Eigenanteil beträgt 20%. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt. In 2024 ist ein Sonderprojekt geplant, daher sind die Erträge und Aufwendungen einmalig erhöht.

SK 4141036

Auf der Basis des aktuellen Zuwendungsbescheides wird für das Projekt „FIT in Deutsch (Ferienintensivtraining)“ eine Landeszuweisung in Höhe von 9.200 € (siehe hierzu auch SK 5281068) gewährt.

SK 4141063

Das Land NRW fördert im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es werden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand ist in der Zeile 13 (SK 5255012) geplant.

SK 4161000

Hier handelt es sich um die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale sowie der Investitionspauschale. Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen (Schul-/Bildungspauschale). Diese Landesmittel können im Rahmen des § 94 Schulgesetz NRW für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer des beschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst werden. Das Gleiche gilt für die ertragswirksame Auflösung der Mittel der jährlichen Investitionspauschale nach dem GFG. Den hierdurch bewirkten Investitionen in Einrichtungsgegenstände der Schule werden Sonderposten gegenübergestellt, die ertragswirksam aufgelöst werden.

In Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) ist die Beteiligung der Schüler/innen an den Kosten des wöchentlichen Kochunterrichtes (1.000 €) nachgewiesen.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält die zweckgebundene Erstattung der Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte (5.300 €). Gemäß Rd.Erl. des Ministeriums für Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW vom Januar 2004 erhalten die Schulen zur Finanzierung der Fortbildungsaktivitäten ein Fortbildungsbudget. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5291003) veranschlagt.

In Zeile 23 des Ergebnisplans werden die außerordentlichen Erträge in Zusammenhang mit der Flutkatastrophe dargestellt. Siehe hierzu Zeile 24.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 16.200 | 13.200 | - 3.000 |
| 5255011 IT Wartung und Support | 39.100 | 71.800 | + 32.700 |
| 5255012 IT-Administration | 7.600 | 8.600 | + 1.000 |
| 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 82.800 | 78.100 | - 4.700 |
| 5281000 Sachkosten | 22.900 | 21.300 | - 1.600 |
| 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 43.700 | 41.100 | - 2.600 |
| 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 11.800 | 30.400 | + 18.600 |
| 5281050 Sachkosten (Leonardo da Vinci Projekt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5281057 Sachkosten (AZAV) | 1.000 | 1.000 | + 0 |
| 5281068 Sachkosten (FIT in Deutsch) | 11.600 | 11.600 | + 0 |
| 5291001 Schülerbeförderungskosten | 667.000 | 308.000 | - 359.000 |
| 5291002 Schulwanderungen und -fahrten | 0 | 0 | + 0 |
| 5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr. | 5.300 | 5.300 | + 0 |
| Summe | 909.000 | 590.400 | - 318.600 |

SK 5255000

Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzliche Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, fand die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000). In 2024 werden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet. Zudem wurde der Ansatz an den neuen Medienentwicklungsplan angepasst und zusätzlich für Wartungs- und Supportkosten der Homepage erhöht.

SK 5255012

S. Erläuterung zu SK 4141063

SK 5271000

Nach § 96 Schulgesetz (SchulG) werden den Schülerinnen und Schülern der öffentlichen Schulen und Ersatzschulen (nach Maßgabe eines Durchschnittsbetrages abzüglich eines Eigenanteils der Schule) eingeführte Lernmittel gemäß § 30 SchulG zum befristeten Gebrauch überlassen. Der Eigenanteil wird durch den Anteil bestimmt, bis zu dem die Eltern verpflichtet sind, Lernmittel nach Entscheidung der Schule auf eigene Kosten zu beschaffen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 beträgt die Eigenleistung 1/3 des Durchschnittswertes. Demzufolge beträgt der Kreisanteil 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich ein Aufwandsansatz in Höhe von 78.100 €.

SK 5281011

Grundlage für die Ermittlung des Aufwandsansatzes sind die Schülerzahlen und die je nach Schulform anzusetzende Schlüsselzahl. Des Weiteren sind Aufwendungen für die Teilnahme am Essen und die Kopierkosten hier enthalten.

SK 5281057

Öffentliche Berufskollegs, die die Bildungsgänge „Fachschule des Sozialwesens (Fachrichtungen Heilerziehungspflege und Sozialpädagogik)“ führen, werden nach AZAV (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) als Träger zertifiziert. Aufgrund der AZAV-Zertifizierung ist eine Zusammenarbeit der Fachschulen mit der Bundesagentur für Arbeit gefordert. Das Thomas-Eber-Berufskolleg Euskirchen erhält für diese UmschülerInnen einen zweckgebundenen Betrag von der Bundesagentur für Arbeit Aachen-Düren, der für Lehr- und Lernmittel, Verbrauchsmaterialien und Exkursionen verwendet werden darf. Die Zuweisung in gleicher Höhe ist in Zeile 2 veranschlagt.

SK 5281068

Der Ansatz enthält Sachkosten i. H. v. 11.600 € zur Durchführung des Landesprogramms FIT in Deutsch, ein Ferienintensivtraining, welches überwiegend durch eine Landeszuweisung gegenfinanziert ist (siehe SK 4141036).

SK 5291001

Gem. § 97 Abs. 3 SchulG hat der Schulträger oder ein von ihm beauftragtes Verkehrsunternehmen die Möglichkeit, im Rahmen eines besonderen Tarifangebotes Schülerzeitkarten anzubieten, die über den Schulweg hinaus auch zur sonstigen Nutzung von Angeboten des öffentlichen Nahverkehrs berechtigen. Der Kreis Euskirchen bietet den Schülerinnen und Schülern im Zusammenhang mit dem Verkehrsverbund Rhein-Sieg (VRS) die Möglichkeit, ein derartiges Schülerticket zu nutzen. Mit der Einführung des Deutschlandtickets (49 € pro Ticket) wird das Schülerticket vorübergehend abgelöst. Durch diese Einführung reduzieren sich die Schülerbeförderungskosten auf 308.000 €.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5412010 Fortbildung | 500 | 500 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 100 | 100 | + 0 |
| 5422000 Mieten und Pachten | 3.900 | 6.400 | + 2.500 |
| 5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten | 5.000 | 5.000 | + 0 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 18.000 | 25.000 | + 7.000 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 14.000 | 14.000 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 2.000 | 2.000 | + 0 |
| 5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro | 17.000 | 77.700 | + 60.700 |
| 5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn | 0 | 0 | + 0 |
| 5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP) | 34.500 | 74.600 | + 40.100 |
| 5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017 | 0 | 0 | + 0 |
| 5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018 | 101.000 | 99.300 | - 1.700 |
| 5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen) | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | 196.000 | 304.600 | + 108.600 |

SK 5422000

Für Einlagerungen in Vogelsang für die geplante Sanierung von Zentralen Gewerken werden zusätzlich in 2024 2.500 € benötigt.

SK 5429010

Der ehem. Schulleiter des BK Westerbürg wird in seiner jetzigen Beratertätigkeit auch den Kreis Euskirchen bei der Umgestaltung der Berufskollegs unterstützen (Neugestaltung mit offener Bauweise).

SK 5431110

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Der Ansatz 2024 ist erhöht für die Beschaffung von Möbeln für den Trakt B sowie für die Praxis integrierte Ausbildung (PIA).

SK 5431115

Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen am Thomas-Eber-Berufskolleg Schäden an „Vermögensgegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 3,1 Mio. €. Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein Betrag in Höhe von 913.900 € als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögensgegenstände eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt. Im Laufe der Wiederherstellung des Schulgebäudes erfolgen die restlichen Ersatzbeschaffungen in den Folgejahren.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|------------------|------------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 700 | 600 | - 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 1.334.100 | 1.366.500 | + 32.400 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 23.400 | 21.600 | - 1.800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 45.500 | 43.700 | - 1.800 |
| 5811010 ILB Druckerei | 200 | 5.000 | + 4.800 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.100 | 1.500 | + 400 |
| Summe | 1.405.000 | 1.438.900 | + 33.900 |

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

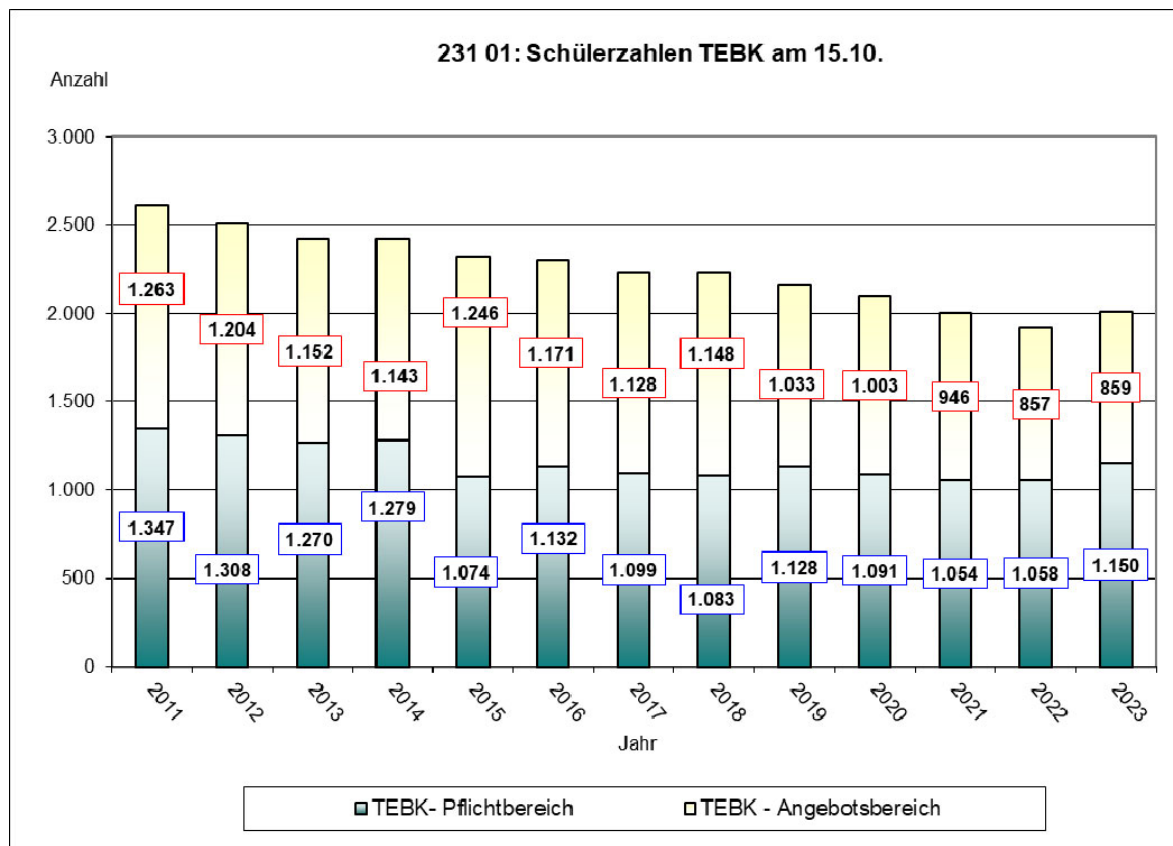
| Vertragsbeginn /-ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 2021 - unbefristet | Schülerbeförderungskosten | 308.000 € |

Weitere Informationen zum Berufskolleg Euskirchen: www.teb-eu.de

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

| am 15.10. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <u>1. Pflichtbereich:</u> | | | | | | |
| Berufsschule | 1.083 | 1.128 | 1.091 | 1.054 | 1.058 | 1.150 |
| Summe Pflichtbereich | 1.083 | 1.128 | 1.091 | 1.054 | 1.058 | 1.150 |
| <u>2. Angebotsbereich:</u> | | | | | | |
| Berufsfachschule (ab 01.08.15 inkl. ehem. BGJ und Vorklasse BGJ) | 807 | 734 | 703 | 653 | 624 | 617 |
| Fachschule für Sozialpädagogik | 165 | 137 | 159 | 189 | 181 | 165 |
| Fachschule für Heilpädagogik | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fachschule für Elektrotechnik | 64 | 82 | 62 | 44 | 22 | 36 |
| Fachschule für Wirtschaft | 64 | 33 | 36 | 37 | 18 | 9 |
| Fachschule für Maschinentechnik | 48 | 47 | 43 | 23 | 12 | 32 |
| Summe Angebotsbereich | 1.148 | 1.033 | 1.003 | 946 | 857 | 859 |
| Gesamtzahl | 2.231 | 2.161 | 2.094 | 2.000 | 1.915 | 2.009 |
| Prognose Schulentwicklungsplan 2013 | 2.116 | 2.009 | 1.910 | 1.820 | 1.725 | 1.638 |
| Differenz | + 115 | + 152 | + 184 | + 180 | + 190 | + 371 |
| Prognose Schulentwicklungsplan 2022 | | | | | | 1.967 |
| Differenz | | | | | | + 42 |



II. Schülerbeförderung

| | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | 2019 / 2020 | 2020 / 2021 | 2021 / 2022 | 2022 / 2023 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| a) Anzahl der ausgestellten Schülertickets (RVK + AVV) | 828 | 739 | 659 | 545 | 548 | 538 |
| a1) <u>davon:</u> | | | | | | |
| Freifahrtberechtigte* | 743 | 627 | 539 | 451 | 443 | 432 |
| a2) <u>davon:</u> | | | | | | |
| Nichtfreifahrtberechtigte** | 85 | 112 | 120 | 94 | 105 | 106 |
| b) Anzahl der erstatteten Fälle: TaxiBusfahrten*** | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| c) Anzahl d. Gewährungen einer Wegstreckenentschädigung f. d. Nutzung privater PKW**** | 70 | 36 | 32 | 16 | 8 | 11 |
| d) Anzahl der erstatteten Fahrscheine***** | 17 | 1 | 2 | 1 | 3 | 3 |

* Freifahrtberechtigte sind Schüler, die die nächstgelegene Schule besuchen und

deren Schulweg länger als 5 km ist. Ebenso Schüler, deren Schulweg kürzer als 5 km,

** Nichtfreifahrtberechtigte sind Schüler, deren Schulweg weniger als 5 km beträgt
und nicht besonders gefährlich ist.

*** TaxiBusse werden dann eingesetzt, wenn andere öffentliche Verkehrsmittel nicht
zur Verfügung stehen. Pro Fahrt wird ein Aufschlag in Höhe von 1 € erhoben.

**** Schüler, denen die Benutzung öffentlicher Verkehrsmittel nicht möglich oder
nicht zumutbar ist, sind antragsberechtigt.

***** Schüler, die nicht freifahrtberechtigt sind u. kein Schülerticket besitzen, haben
Anspruch auf Fahrkostenerstattung zu ihrer Praktikumsstelle, ebenfalls die Schüler, die
das Ticket rechtzeitig beantragt, aber zu spät erhalten haben und mit den
Fahrkosten in Vorleistung getreten sind (Erstattungszeitraum von der Beantragung bis
zur Aushändigung des Tickets). Ebenso sind Erstattungen von Schülerinnen und

III. Lernmittelfreiheit

| | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | 2019 / 2020 | 2020 / 2021 | 2021 / 2022 | 2022 / 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Anzahl der berechtigten Schüler/innen* | 1.059 | 780 | 1.074 | 1.633 | 902 | 902 |

* Die Lernmittelfreiheit gilt **nicht** für Schüler/innen, die ein Arbeitsentgelt, eine

Ausbildungsvergütung oder andere Leistungen zur Beschaffung von Lernmitteln, z.B.

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I231012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|--|------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 4.500.000 | 8.500.000 | 5.900.000 | 11.000.000 | 0 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen | -4.500.000 | -10.000.000 | -7.000.000 | -13.000.000 | 0 |
| | | 0 | -1.500.000 | -1.100.000 | -2.000.000 | 0 |

Nach Abschluss des Vergabeverfahrens sind die aufgeführten Ansätze das Ergebnis der Submissionen. Nach Abschluss der Leistungsphase 3 (Planungsphase) werden die Mittel entsprechend der Maßnahmenumsetzung angepasst und auch für die weiteren Finanzplanjahre veranschlagt. Es ist von einer Umsetzung bis 2029 auszugehen. Die zu erwartende Förderung beträgt 85 %, da auch nicht-flutgeschädigte Bereiche saniert werden sollen.

Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um im Haushaltsjahr 2024 Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden:

| | | | | | |
|------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Gesamt-VE | 20.000.000 € | 2025 | 7.000.000 € | 2026 | 13.000.000 € |
| | | 2027 | 0 € | 2028 | 0 € |

Maßnahme: I231012511 Neubau Trakt D (Werkstätten)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|--|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 2.500.000 | 2.500.000 | 5.500.000 | 5.000.000 | 500.000 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen | -2.500.000 | -2.500.000 | -5.500.000 | -5.000.000 | -500.000 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Im Rahmen des Wiederaufbaus am Thomas-Eßer-Berufskolleg wird der jetzige Werkstatt-Bereich als Provisorium wiederhergestellt, um so eine kurzfristige Nutzung durch die Schülerschaft ermöglichen zu können. Durch externe Gutachter wurde festgestellt, dass die jetzigen Werkstätten nicht mehr den heutigen schulischen Anforderungen für die hier relevanten Bildungsgänge entsprechen. Aus diesem Grund sind für das Jahr 2024 entsprechende Planungs- und Umsetzungskosten im Haushalt zu berücksichtigen. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt und sind ebenfalls Bestandteil des vorgenannten Planungsprozesses.

Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um im Haushaltsjahr 2024 Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden:

| | | | | | |
|------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gesamt-VE | 11.000.000 € | 2025 | 5.500.000 € | 2026 | 5.000.000 € |
| | | 2027 | 500.000 € | 2028 | 0 € |

Maßnahme: I231012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 300 |
| Kalkulatorische Zinsen | 50 |
| Summe | 350 |

Maßnahme: I231012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -70.600 | -87.800 | -70.600 | -70.600 | -70.600 |
| | | -70.600 | -87.800 | -70.600 | -70.600 | -70.600 |

Budgetierter Ansatz

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen (siehe hierzu I231012653).

Im Haushaltsjahr 2024 ist unter anderem die Beschaffung von Möbel sowie verschiedene Lehr- und Unterrichtsmittel wie Experimentierplatten u.a. vorgesehen.

Soweit die Durchführung der Maßnahmen andere Auszahlungen oder Aufwendungen verursacht (z.B. Baukosten), ist diese nur zulässig, wenn auch Mittel für die zusätzlichen Auszahlungen oder Aufwendungen veranschlagt sind.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|---------------|
| Abschreibung | 8.800 |
| Kalkulatorische Zinsen | 1.330 |
| Summe | 10.130 |

Maßnahme: I231012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -157.000 | -569.200 | -293.300 | -409.000 | -204.900 |
| | | -157.000 | -569.200 | -293.300 | -409.000 | -204.900 |

Die Umsetzung des beschlossenen „Medienentwicklungsplan 2024-2028“ (V477/2023) ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2024-2028 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|----------------|
| Abschreibung | 113.800 |
| Kalkulatorische Zinsen | 8.620 |
| Summe | 122.420 |

Maßnahme: I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|-----------------------------------|----------|----------|------------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 783.000 | 691.900 | 1.384.100 | 0 | 0 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -783.000 | -691.900 | -1.384.100 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen bzw. die Kosten der Wiederbeschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen am Thomas-Eßer-Berufskolleg im Zusammenhang mit der Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|----------|
| Abschreibung | 69.200 |
| Sonderpostenauflösung | -69.200 |
| Kalkulatorische Zinsen | 0 |
| Summe | 0 |

Budget 200 400 003

Produkt: 231 02 - Berufskolleg Eifel

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben

Budget: 200 400 003 Berufskolleg Eifel

Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion

Verantwortlich: Herr H. Mohr

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Das Berufskolleg umfasst die Bildungsgänge der Berufsschule, der Berufsfachschule und der Fachschule. Die Bildungsgänge der Berufsschule bereiten zusammen mit dem Lernort Betrieb auf Berufsabschlüsse nach dem Berufsbildungsgesetz und der Handwerksordnung vor (Abschlüsse der Sekundarstufe II). Die Abschlüsse der Sekundarstufe I können nachgeholt werden. Die übrigen Bildungsgänge sind Angebotschulen, die nachfrageorientiert vorgehalten werden. Der Kreis ist als Träger des Berufskollegs für Bereitstellung von nichtlehrendem Personal (Schulsekretärinnen und Schulhausmeister) sowie der sächlichen und finanziellen Voraussetzungen für die Beschulung von Schüler/innen in hauswirtschaftlichen und wirtschaftlichen Bereichen verantwortlich.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele: Das Berufskolleg vermittelt in einem differenzierten Unterrichtssystem in einfach- und doppeltqualifizierenden Bildungsgängen eine berufliche und allgemeinbildende Qualifizierung. Außerdem können Abschlüsse der Sekundarstufe I nachgeholt werden.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler aus dem gesamten Kreisgebiet sowie deren Erziehungsberechtigte, Betriebe und Unternehmen.

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

| | | |
|-----------------------|----------|---------------------|
| Produktbereich | 030 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 030231 | Berufskollegs |
| Produkt | 03023102 | Berufskolleg Eifel |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 83.402,37 | 62.100 | 67.300 | 76.200 | 90.600 | 110.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.071,00 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.051,20 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 267,50 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 89.792,07 | 70.200 | 75.400 | 84.300 | 98.700 | 118.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 107.433,32 | 113.500 | 122.000 | 131.600 | 134.300 | 137.000 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 410.534,80 | 609.600 | 437.900 | 463.300 | 461.300 | 463.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 79.046,35 | 90.000 | 135.900 | 194.900 | 196.600 | 207.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 177.698,73 | 164.000 | 170.700 | 150.200 | 170.500 | 152.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 774.713,20 | 977.100 | 866.500 | 940.000 | 962.700 | 959.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -684.921,13 | -906.900 | -791.100 | -855.700 | -864.000 | -841.500 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -684.921,13 | -906.900 | -791.100 | -855.700 | -864.000 | -841.500 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 142.400 | 100.000 | 255.400 | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | 142.400 | 100.000 | 255.400 | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -684.921,13 | -906.900 | -791.100 | -855.700 | -864.000 | -841.500 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 481.156,43 | 1.162.100 | 1.473.700 | 1.283.100 | 1.342.700 | 1.399.200 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.166.077,56 | -2.069.000 | -2.264.800 | -2.138.800 | -2.206.700 | -2.240.700 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030231 Berufskollegs
Produkt 03023102 Berufskolleg Eifel

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|----------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31.592,94 | 21.400 | 22.500 | | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.542,00 | 4.000 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 7.625,00 | 3.300 | 3.300 | | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 887,50 | 143.200 | 100.800 | | 256.200 | 800 | 800 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 42.647,44 | 171.900 | 130.600 | | 276.700 | 21.300 | 21.300 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 108.579,36 | 113.500 | 122.000 | | 131.600 | 134.300 | 137.000 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 397.598,86 | 609.600 | 437.900 | | 463.300 | 461.300 | 463.300 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 41.554,49 | 142.400 | 100.000 | | 255.400 | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 171.424,51 | 164.000 | 170.700 | | 150.200 | 170.500 | 152.000 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 719.157,22 | 1.029.500 | 830.600 | | 1.000.500 | 766.100 | 752.300 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -676.509,78 | -857.600 | -700.000 | | -723.800 | -744.800 | -731.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.710,00 | 4.117.000 | 6.150.000 | | 5.865.000 | 4.200.000 | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | 27.793,90 | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 38.503,90 | 4.117.000 | 6.150.000 | | 5.865.000 | 4.200.000 | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | 1.897.154,34 | 4.180.000 | 7.200.000 | 11.600.000 | 6.600.000 | 5.000.000 | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 63.858,73 | 234.000 | 248.000 | | 521.200 | 262.600 | 173.700 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.961.013,07 | 4.414.000 | 7.448.000 | 11.600.000 | 7.121.200 | 5.262.600 | 173.700 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -1.922.509,17 | -297.000 | -1.298.000 | -11.600.000 | -1.256.200 | -1.062.600 | -173.700 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I231022501 Berufsorientierungszentrum (Gute Schule 2020) | -9.493 | | | | | -921.107 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -9.493 | | | | | -921.107 | |
| I231022506 Erneuerung/Erweiterung Haustechnik | -7.971 -160.000 | | | | | -575.327 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 247.034 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.971 -160.000 | | | | | -575.327 | |
| I231022507 Herrichtung Barrierefreiheit | -20.000 | | | | | -29.222 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -20.000 | | | | | -29.222 | |
| I231022508 Brandschutztechnische Maßnahmen | -105.667 | | | | | -2.715.180 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -105.667 | | | | | -2.715.180 | |
| I231022509 Digitalisierung | | | | | | -623.576 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -623.576 | |
| I231022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser) | -1.774.023 | -1.100.000 | -11.600.000 | -1.000.000 | -800.000 | -1.774.023 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.000.000 | 6.100.000 | | 5.600.000 | 4.200.000 | 4.000.000 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.774.023 -4.000.000 | -7.200.000 | -11.600.000 | -6.600.000 | -5.000.000 | -5.774.023 | |
| I231022603 Einrichtung Berufsorientierungszentrum | | | | | | -29.658 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -29.658 | |
| I231022652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt) | -6.215 | | | | | -25.314 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 14.195 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -6.215 | | | | | -25.314 | |
| I231022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan | -20.085 -103.000 | -163.000 | | -242.200 | -248.600 -159.700 | -206.445 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -20.085 -103.000 | -163.000 | | -242.200 | -248.600 -159.700 | -206.445 | |
| I231022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser) | -26.354 -117.000 | -50.000 | | -265.000 | | -143.354 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 117.000 | 50.000 | | 265.000 | | 117.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -26.354 -117.000 | -50.000 | | -265.000 | | -143.354 | |
| Summe | -1.949.808 -400.000 | -1.313.000 | -11.600.000 | -1.507.200 | -1.048.600 -159.700 | -7.043.205 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I231021900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen | 7.130 | | | | | 8.089 | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 7.130 | | | | | 8.089 | |
| I231021910 Versicherungsleistungen | 20.664 | | | | | 20.664 | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 20.664 | | | | | 20.664 | |
| I231022500 Hochbaumaßnahmen (allgemein) | | | | | | -89.388 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -89.388 | |
| I231022601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro | | | | | | -310.297 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -310.297 | |
| I231022602 Kehrmaschine | | | | | | -17.149 | |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -17.149 | |
| I231022605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro | | | | | | -2.668 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -2.668 | |
| I231022621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E | | | | | | -76.991 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -76.991 | |
| I231022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -2.383 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -2.383 | |
| I231022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel | -495 -10.000 | -31.000 | | -10.000 | -10.000 -10.000 | -63.358 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -495 -10.000 | -31.000 | | -10.000 | -10.000 -10.000 | -63.358 | |
| I231022654 Erwerb Vermögensgegenstände (Aufholen nach Corona) | -10.710 | | | | | -10.710 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.710 | | | | | 10.710 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -10.710 | | | | | -10.710 | |
| I231022655 Erwerb Lizenzen | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.677 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.677 | |
| Summe | 16.589 -14.000 | -35.000 | | -14.000 | -14.000 -14.000 | -547.868 | |
| Gesamtsumme | -1.933.219 -414.000 | -1.348.000 | -11.600.000 | -1.521.200 | -1.062.600 -173.700 | -7.591.073 | |

Standardkennzahlen

Produkt 231 02 - Berufskolleg Eifel

(Budget 200 400 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 5,0% | 5,0% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 7,2% | 7,0% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -10,40 | -11,38 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,57 | 0,62 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

231 02 – Berufskolleg Eifel

(Budget 200 400 003 – Berufskolleg Eifel)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 4140001 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (Leonardo da Vinci) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141001 Zuw. lfd Zwecke von Land (hauptberufl. pädagog.) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -4.000 | -4.000 | + 0 |
| 4141036 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (FIT in Deutsch) | -9.200 | -9.200 | + 0 |
| 4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration) | -8.200 | -9.300 | - 1.100 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -40.700 | -44.800 | - 4.100 |
| Summe | -62.100 | -67.300 | - 5.200 |

SK 4141008

Für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule) wird eine Zuweisung des Landes in Höhe von 4.000 € gewährt. Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141036

Auf der Basis des aktuellen Zuwendungsbescheides wird für das Projekt „FIT in Deutsch (Ferienintensivtraining)“ eine Landeszuweisung in Höhe von 9.200 € (siehe hierzu auch SK 5281068) gewährt.

SK 4141063

Das Land NRW fördert im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es werden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand ist in der Zeile 13 (SK 5255012) geplant.

SK 4161000

Hier wird die ertragswirksame Auflösung der Schul-/Bildungspauschale ausgewiesen. Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen. Diese Landesmittel können im Rahmen des § 94 Schulgesetz NRW für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer des beschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst werden. Das Gleiche gilt für die ertragswirksame Auflösung der Mittel der jährlichen Investitionspauschale nach dem GFG. Den hierdurch bewirkten Investitionen in Einrichtungsgegenstände der Schule werden Sonderposten gegenübergestellt, die ertragswirksam aufgelöst werden.

In Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) ist die Beteiligung der Schüler/innen an den Kosten des wöchentlichen Kochunterrichtes (4.000 €) nachgewiesen.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält die zweckgebundene Erstattung der Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte (3.300 €). Gemäß Rd.Erl. des Ministeriums für Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW vom Januar

2004 erhalten die Schulen zur Finanzierung der Fortbildungsaktivitäten ein Fortbildungsbudget. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5291003) veranschlagt.

In Zeile 23 des Ergebnisplans werden die außerordentlichen Erträge in Zusammenhang mit der Flutkatastrophe dargestellt. Siehe hierzu Zeile 24.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 8.000 | 8.000 | + 0 |
| 5255011 IT Wartung und Support | 27.300 | 42.700 | + 15.400 |
| 5255012 IT-Administration | 9.100 | 10.400 | + 1.300 |
| 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 41.700 | 46.300 | + 4.600 |
| 5281000 Sachkosten | 18.500 | 21.000 | + 2.500 |
| 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 28.600 | 26.600 | - 2.000 |
| 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 5.100 | 5.100 | + 0 |
| 5281050 Sachkosten (Leonardo da Vinci Projekt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5281068 Sachkosten (FIT in Deutsch) | 11.600 | 11.600 | + 0 |
| 5291001 Schülerbeförderungskosten | 456.400 | 262.900 | - 193.500 |
| 5291002 Schulwanderungen und -fahrten | 0 | 0 | + 0 |
| 5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr. | 3.300 | 3.300 | + 0 |
| Summe | 609.600 | 437.900 | - 171.700 |

SK 5255000

Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzliche Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, fand die letzte sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000). In 2024 werden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet. Zudem wurde der Ansatz an die bestehenden vertraglichen Verpflichtungen angepasst.

SK 5255012

S. Erläuterung zu SK 4141063

SK 5271000

Nach § 96 Schulgesetz (SchulG) werden den Schülerinnen und Schülern der öffentlichen Schulen und Ersatzschulen (nach Maßgabe eines Durchschnittsbetrages abzüglich eines Eigenanteils der Schule) eingeführte Lernmittel gemäß § 30 SchulG zum befristeten Gebrauch überlassen. Der Eigenanteil wird durch den Anteil bestimmt, bis zu dem die Eltern verpflichtet sind, Lernmittel nach Entscheidung der Schule auf eigene Kosten zu beschaffen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 beträgt die Eigenleistung 1/3 des Durchschnittswertes. Demzufolge beträgt der Kreisanteil 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsansatz in Höhe von 46.300 €.

SK 5281011

Grundlage für die Ermittlung des Aufwandsansatzes sind die Schülerzahlen und die je nach Schulform anzusetzende Schlüsselzahl. Des Weiteren sind Aufwendungen für die Teilnahme am Essen und die Kopierkosten hier enthalten.

SK 5281068

Der Ansatz enthält Sachkosten i. H. v. 11.600 € zur Durchführung des Landesprogramms FIT in Deutsch, ein Ferienintensivtraining, welches überwiegend durch eine Landeszuweisung gegenfinanziert ist (siehe SK 4141036).

SK 5291001

Gem. § 97 Abs. 3 SchulG hat der Schulträger oder ein von ihm beauftragtes Verkehrsunternehmen die Möglichkeit, im Rahmen eines besonderen Tarifangebotes Schülerzeitkarten anzubieten, die über den Schulweg hinaus auch zur sonstigen Nutzung von Angeboten des öffentlichen Nahverkehrs berechtigen. Der Kreis Euskirchen bietet den Schülerinnen und Schülern im Zusammenhang mit dem Verkehrsverbund Rhein-Sieg (VRS) die Möglichkeit, ein derartiges Schülerticket zu nutzen. Mit der Einführung des Deutschlandtickets (49 € pro Ticket) wird das Schülerticket vorübergehend abgelöst. Durch diese Einführung reduzieren sich die Schülerbeförderungskosten auf 308.000 €.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5412010 Fortbildung | 500 | 500 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 300 | 300 | + 0 |
| 5422000 Mieten und Pachten | 9.600 | 5.800 | - 3.800 |
| 5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten | 5.000 | 5.000 | + 0 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 12.300 | 15.100 | + 2.800 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 8.000 | 8.000 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 2.000 | 2.000 | + 0 |
| 5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro | 45.300 | 40.700 | - 4.600 |
| 5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn | 0 | 0 | + 0 |
| 5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP) | 22.600 | 34.100 | + 11.500 |
| 5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017 | 0 | 0 | + 0 |
| 5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018 | 58.400 | 59.200 | + 800 |
| 5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen) | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | 164.000 | 170.700 | + 6.700 |

SK5429010

Der ehem. Schulleiter des BK Westenburg wird in seiner jetzigen Beratertätigkeit auch den Kreis Euskirchen bei der Umgestaltung der Berufskollegs unterstützen (Neugestaltung mit offener Bauweise).

SK 5431110

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplans dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431115

Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplans dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen am BKE Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 427.000 €. Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein Betrag in Höhe von 100.000 € als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögengegenstände eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt. Im Laufe der Wiederherstellung des Schulgebäudes erfolgen die restlichen Ersatzbeschaffungen in den Folgejahren.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|------------------|------------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 500 | 500 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 1.104.700 | 1.426.400 | + 321.700 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 16.800 | 13.500 | - 3.300 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 33.700 | 32.200 | - 1.500 |
| 5811010 ILB Druckerei | 5.600 | 0 | - 5.600 |
| 5811011 ILB Schülerbeförderungskosten (bis 2012) | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 800 | 1.100 | + 300 |
| Summe | 1.162.100 | 1.473.700 | + 311.600 |

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

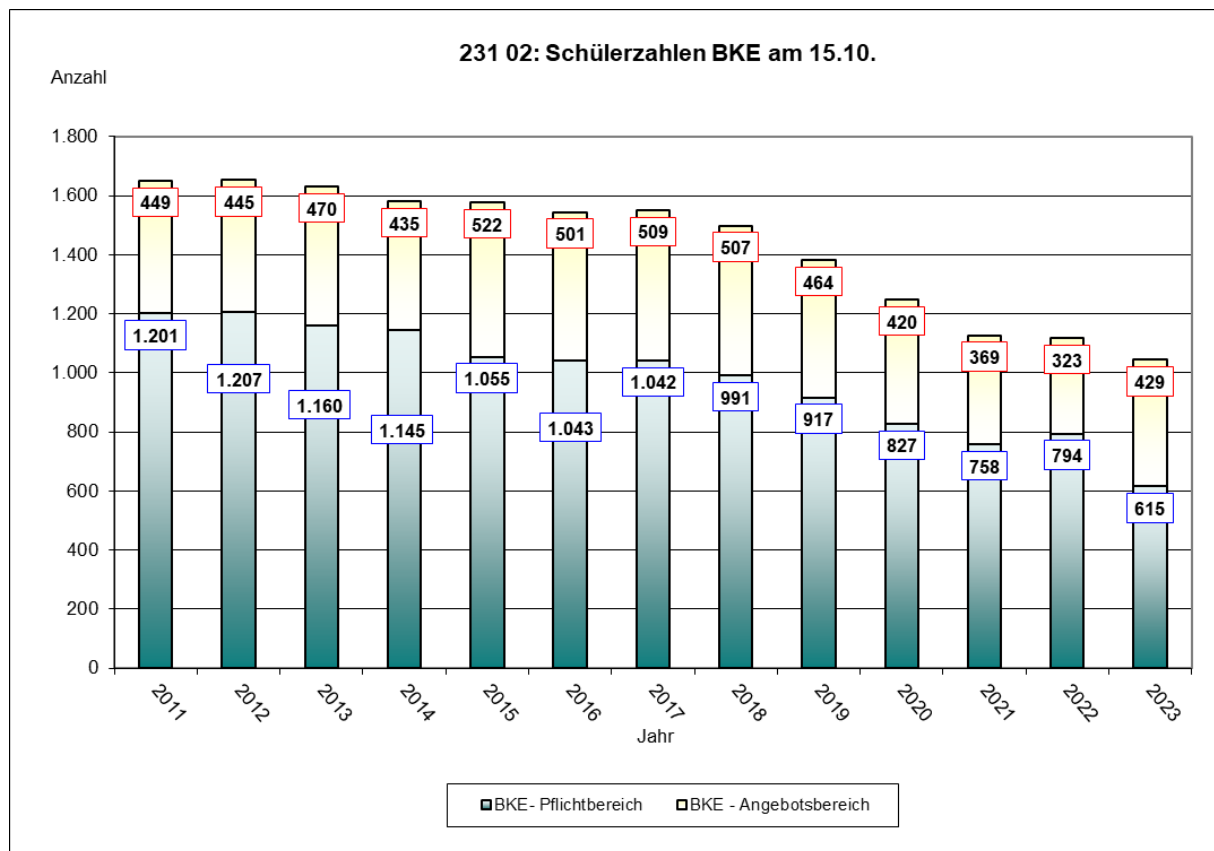
| Vertragsbeginn /-ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 2021 - unbefristet | Schülerbeförderungskosten | 262.900 € |

Weitere Informationen zum Berufskolleg Kall: www.berufskolleg-eifel.de

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

| am 15.10. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Pflichtbereich: | | | | | | |
| Berufsschule | 991 | 917 | 827 | 758 | 794 | 615 |
| Summe Pflichtbereich | 991 | 917 | 827 | 758 | 794 | 615 |
| 2. Angebotsbereich: | | | | | | |
| Berufsfachschule (ab 01.08.15 inkl. ehem. BGJ und Vorklasse BGJ) | 327 | 296 | 279 | 254 | 231 | 361 |
| Berufliches Gymnasium | 134 | 122 | 101 | 90 | 75 | 58 |
| Fachschule für Tourismus | 46 | 46 | 40 | 25 | 17 | 10 |
| Fachschule für Hauswirtschaftsmeister | | | | | | |
| Summe Angebotsbereich | 507 | 464 | 420 | 369 | 323 | 429 |
| Gesamtzahl | 1.498 | 1.381 | 1.247 | 1.127 | 1.117 | 1.044 |
| Prognose Schulentwicklungsplan 2013 | 1.301 | 1.232 | 1.171 | 1.117 | 1.059 | 1.006 |
| Differenz | + 197 | + 149 | + 76 | + 10 | + 58 | + 38 |
| Prognose Schulentwicklungsplan 2013 | 1.301 | 1.232 | 1.171 | 1.117 | 1.059 | 1.096 |
| Differenz | - 1.088 | - 1.081 | - 1.085 | - 1.123 | - 1.020 | - 52 |



II. Schülerbeförderung

| | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | 2019 / 2020 | 2020 / 2021 | 2021 / 2022 | 2022 / 2023 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| a) Anzahl der ausgestellten Schülertickets (RVK + AVV) | 513 | 457 | 421 | 375 | 388 | 351 |
| a1) <u>davon</u> : | | | | | | |
| Freifahrtberechtigte * | 445 | 390 | 371 | 327 | 327 | 305 |
| a2) <u>davon</u> : | | | | | | |
| Nichtfreifahrtberechtigte ** | 65 | 67 | 50 | 48 | 61 | 46 |
| b) Anzahl der erstatteten Fälle: TaxiBusfahrten *** | 6 | 5 | 4 | 2 | 2 | 1 |
| c) Anzahl d. Gewährungen einer Wegstreckenentschädigung | | | | | | |
| f. d. Nutzung privater PKW **** | 1 | 5 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| d) Anzahl der erstatteten Fahrscheine ***** | 8 | 10 | 5 | 5 | 5 | 7 |

* Freifahrtberechtigte sind Schüler, die die nächstgelegene Schule besuchen und deren Schulweg länger als 5 km ist. Ebenso Schüler, deren Schulweg kürzer als 5 km,

** Nichtfreifahrtberechtigte sind Schüler, deren Schulweg weniger als 5 km beträgt und nicht besonders gefährlich ist.

*** TaxiBusse werden dann eingesetzt, wenn andere öffentliche Verkehrsmittel nicht zur Verfügung stehen. Pro Fahrt wird ein Aufschlag in Höhe von 1 € erhoben.

**** Schüler, denen die Benutzung öffentlicher Verkehrsmittel nicht möglich oder nicht zumutbar ist, sind antragsberechtigt.

***** Schüler, die nicht freifahrtberechtigt sind und kein Schülerticket besitzen, haben Anspruch auf Fahrkostenerstattung zu ihrer Praktikumsstelle.

III. Lernmittelfreiheit

| | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | 2019 / 2020 | 2020 / 2021 | 2021 / 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Anzahl der berechtigten Schüler/innen* | 749 | 780 | 673 | 580 | 520 |

* Die Lernmittelfreiheit gilt **nicht** für Schüler/innen, die ein Arbeitsentgelt, eine Ausbildungsvorgütung oder andere Leistungen zur Beschaffung von Lernmitteln, z.B.

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I231022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|--|------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 4.000.000 | 6.100.000 | 5.600.000 | 4.200.000 | 0 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen | -4.000.000 | -7.200.000 | -6.600.000 | -5.000.000 | 0 |
| | | 0 | -1.100.000 | -1.000.000 | -800.000 | 0 |

Nach Abschluss des Vergabeverfahrens sind die aufgeführten Ansätze das Ergebnis der Submissionen. Nach Abschluss der Leistungsphase 3 (Planungsphase) werden die Mittel entsprechend der Maßnahmenumsetzung angepasst und auch für die weiteren Finanzplanjahre veranschlagt. Es ist von einer Umsetzung bis 2029 auszugehen. Für die Jahre 2024 sind Ansätze für die Umsetzung der Provisorien der Küchen veranschlagt und die Honorare der Bearbeitungsstufe 1. Für die Folgejahre sind die vollständigen Planungshonorare und die ersten Umsetzungskosten der Maßnahmen berücksichtigt. Die zu erwartende Förderung beträgt 85 %, da auch nicht-flutgeschädigte Bereiche saniert werden sollen.

Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um im Haushaltsjahr 2024 Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden:

| | | | | | |
|------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gesamt-VE | 11.600.000 € | 2025 | 6.600.000 € | 2026 | 5.000.000 € |
| | | 2027 | 0 € | 2028 | 0 € |

Maßnahme: I231022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Bereich der Schulverwaltung.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 200 |
| Kalkulatorische Zinsen | 30 |
| Summe | 230 |

Maßnahme: I231022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -10.000 | -31.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| | | -10.000 | -31.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |

Der vorgenannte Ansatz dient zum Erwerb von dringend erforderlichen Lehr- u. Unterrichtsmitteln. Im Haushaltsjahr 2024 sollen in vielen Klassenräumen das Mobiliar erneuert werden, weshalb der Ansatz entsprechend erhöht wurde.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|--------------|
| Abschreibung | 3.100 |
| Kalkulatorische Zinsen | 470 |
| Summe | 3.570 |

Maßnahme: I231022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -103.000 | -163.000 | -242.200 | -248.600 | -159.700 |
| | | -103.000 | -163.000 | -242.200 | -248.600 | -159.700 |

Die Umsetzung des beschlossenen „Medienentwicklungsplan 2024-2028“ (V477/2023) ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2024-2028 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|---------------|
| Abschreibung | 32.600 |
| Kalkulatorische Zinsen | 2.470 |
| Summe | 35.070 |

Maßnahme: I231022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 117.000 | 50.000 | 265.000 | 0 | 0 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -117.000 | -50.000 | -265.000 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen bzw. die Kosten der Wiederbeschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen am Berufskolleg Eifel. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|----------|
| Abschreibung | 5.000 |
| Sonderpostenauflösung | -5.000 |
| Kalkulatorische Zinsen | 0 |
| Summe | 0 |

Budget 200 400 004

Produkt: 221 01 - Hans-Verbeek-Schule

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Budget: 200 400 004 Hans-Verbeek-Schule
Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion
Verantwortlich: Herr A. Breuer

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Die Hans-Verbeek-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Geistige Entwicklung. Schuleinzugsbereich ist der Altkreis Euskirchen. Ziel und Aufgabe ist die sonderpädagogische Förderung von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit dem Förderbedarf Geistige Entwicklung. Sie unterstützt diese Schülerinnen und Schüler in dem Prozess, ein selbstbestimmtes Leben in sozialer Integration zu führen.
Der Kreis ist als Schulträger zur Bereitstellung von nichtlehrendem Personal (Schulsekretärin und Schulhausmeister) sowie der sächlichen und finanziellen Voraussetzungen für die Beschulung von geistigbehinderten (teilweise schwerstmehrfachbehinderten) Schüler/innen verpflichtet. Er hat darüber hinaus auf freiwilliger Basis Pflege- und Betreuungskräfte, eine Logopädin, einen Krankengymnasten sowie Küchenpersonal eingestellt.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele: Ziel ist es, die Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen zu Selbstverwirklichung und sozialer Integration zu führen.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler der Schule sowie deren Erziehungsberechtigte

Haushalt 2024

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-------------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Produktbereich | 030 | Schulträgeraufgaben | | | | | |
| Produktgruppe | 030221 | Förderschulen | | | | | |
| Produkt | 03022101 | Hans-Verbeek-Schule | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 49.497,48 | 15.800 | 30.100 | 40.100 | 39.300 | 35.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 49.639,93 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.269,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20.522,82 | 1.000 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 121.929,23 | 56.600 | 71.600 | 81.600 | 80.800 | 77.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 148.475,83 | 226.000 | 250.900 | 268.700 | 274.100 | 279.600 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 666.002,73 | 757.000 | 828.600 | 838.700 | 839.700 | 844.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 112.580,56 | 17.000 | 36.500 | 60.700 | 61.800 | 66.900 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.536,03 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 81.655,47 | 36.500 | 45.400 | 39.800 | 81.900 | 82.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.010.250,62 | 1.036.500 | 1.161.400 | 1.207.900 | 1.257.500 | 1.273.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -888.321,39 | -979.900 | -1.089.800 | -1.126.300 | -1.176.700 | -1.196.600 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -888.321,39 | -979.900 | -1.089.800 | -1.126.300 | -1.176.700 | -1.196.600 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 89.000 | 52.800 | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | 22.000 | 52.800 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | -67.000 | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -888.321,39 | -912.900 | -1.089.800 | -1.126.300 | -1.176.700 | -1.196.600 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 1.206.569,41 | 523.400 | 460.500 | 410.900 | 429.200 | 447.300 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -2.094.890,80 | -1.436.300 | -1.550.300 | -1.537.200 | -1.605.900 | -1.643.900 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022101 Hans-Verbeek-Schule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 23.176,31 | 6.600 | 7.400 | | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 48.210,08 | 38.000 | 38.000 | | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.980,00 | 1.800 | 1.800 | | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 19.521,69 | 22.000 | 52.800 | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 93.888,08 | 68.400 | 100.000 | | 41.200 | 41.200 | 41.200 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 151.847,24 | 226.000 | 250.900 | | 268.700 | 274.100 | 279.600 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 691.241,22 | 757.000 | 828.600 | | 838.700 | 839.700 | 844.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 6.054,01 | 33.000 | 52.800 | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.536,03 | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 74.342,41 | 33.300 | 41.700 | | 36.100 | 78.200 | 78.900 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 925.020,91 | 1.049.300 | 1.174.000 | | 1.143.500 | 1.192.000 | 1.203.000 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -831.132,83 | -980.900 | -1.074.000 | | -1.102.300 | -1.150.800 | -1.161.800 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 42.941,26 | 908.200 | 913.200 | | 400.000 | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 42.941,26 | 908.200 | 913.200 | | 400.000 | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | 552.854,04 | 900.000 | 900.000 | 400.000 | 400.000 | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 4.097,22 | 36.200 | 87.300 | | 13.800 | 19.300 | 19.300 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 556.951,26 | 936.200 | 987.300 | 400.000 | 413.800 | 19.300 | 19.300 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -514.010,00 | -28.000 | -74.100 | -400.000 | -13.800 | -19.300 | -19.300 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|------------------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221012501 Neukonzeption Außenspielflächen | -90.989 | | | | | -141.014 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 41.042 | | | | | 41.042 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -90.989 | | | | | -141.014 | |
| I221012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser) | -461.865 | | -400.000 | | | -461.865 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 900.000 | 900.000 | | 400.000 | | 900.000 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -461.865 -900.000 | -900.000 | -400.000 | -400.000 | | -1.361.865 | |
| I221012652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt) | 2.379 | | | | | -22.677 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 22.550 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 2.379 | | | | | -22.677 | |
| I221012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan | -1.617 -19.000 | -66.100 | | -5.800 | -11.300 -11.300 | -22.996 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.617 -19.000 | -66.100 | | -5.800 | -11.300 -11.300 | -22.996 | |
| Summe | -552.092 -19.000 | -66.100 | -400.000 | -5.800 | -11.300 -11.300 | -648.552 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221011900 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen | | | | | | 3.445 | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | 3.445 | |
| I221011910 Versicherungsleistungen | | | | | | 700 | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | 700 | |
| I221012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein) | | | | | | -13.964 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -13.964 | |
| I221012601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro | | | | | | -55.049 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -55.049 | |
| I221012605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro | | | | | | -1.149 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -1.149 | |
| I221012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro | | | | | | -964 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -964 | |
| I221012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.845 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.845 | |
| I221012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel | -3.143 -6.000 | -5.000 | | -5.000 | -5.000 -5.000 | -20.310 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.899 | | | | | 1.899 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -3.143 -6.000 | -5.000 | | -5.000 | -5.000 -5.000 | -20.310 | |
| I221012655 Erwerb Lizenzen | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| I221012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser) | -1.716 -8.200 | -13.200 | | | | -9.916 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.200 | 13.200 | | | | 8.200 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.716 -8.200 | -13.200 | | | | -9.916 | |

Haushalt 2024

Investitionen

Kreis Euskirchen

| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ -auszahlungen |
|----------------------|------------------------------|----------------|----------|--------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| Summe | -4.859 -17.200 | -21.200 | | -8.000 | -8.000 -8.000 | -102.051 | |
| Gesamtsumme | -556.951 -36.200 | -87.300 | -400.000 | -13.800 | -19.300 -19.300 | -750.603 | |

Standardkennzahlen

Produkt 221 01 - Hans-Verbeek-Schule

(Budget 200 400 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 14,3% | 15,0% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 2,3% | 2,7% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -7,22 | -7,79 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,14 | 1,27 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

221 01 – Hans-Verbeek-Schule

(Budget 200 400 004 – Hans-Verbeek-Schule)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -1.400 | -1.400 | + 0 |
| 4141013 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Entschädigungen) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri | 0 | 0 | + 0 |
| 4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration) | -5.200 | -6.000 | - 800 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -9.200 | -22.700 | - 13.500 |
| Summe | -15.800 | -30.100 | - 14.300 |

SK 4141008

Hier handelt es sich um die Zuweisung des Landes (1.400 €) für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule). Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141063

Das Land NRW fördert im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es werden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand ist in der Zeile 13 (SK 5255012) geplant.

SK 4161000

Hier handelt es sich um die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale sowie der Investitionspauschale. Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen (Schul-/ Bildungspauschale). Diese Landesmittel können im Rahmen des § 94 Schulgesetz NRW für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer des beschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst werden. Das Gleiche gilt für die ertragswirksame Auflösung der Mittel der jährlichen Investitionspauschale nach dem GFG. Den hierdurch bewirkten Investitionen in Einrichtungsgegenstände der Schule werden Sonderposten gegenübergestellt, die ertragswirksam aufgelöst werden.

In Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) ist die Beteiligung der Schülerinnen und Schüler an den Kosten der Verpflegung mit 38.000 € nachgewiesen.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

| Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund | 0 | 0 | + 0 |
| 4481001 Kostenerstattungen vom Land (Schulwanderungen und | 0 | 0 | + 0 |
| 4481003 Erträge aus Kostenerst. Land (Aus-u.Fortbil.staatl | -1.800 | -1.800 | + 0 |
| 4484000 Kostenerst. so. öffentl. Ber. | 0 | 0 | + 0 |
| 4484002 Kostenerst. Logopädie und Krankengymnastik | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | -1.800 | -1.800 | + 0 |

SK 4480000

Für die Personalaufwendungen für Bundesfreiwilligendienstleistende (in Zeile 11 veranschlagt) erhält der Kreis Kostenerstattungen vom Bund. Da in 2023 und 2024 keine Stellen besetzt werden können, werden keine Mittel eingeplant.

SK 4481003

Der Ansatz enthält die zweckgebundene Erstattung der Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte. Gemäß Rd.Erl. des Ministeriums für Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW vom Januar 2004 erhalten die Schulen zur Finanzierung der Fortbildungsaktivitäten ein Fortbildungsbudget. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5291003) veranschlagt.

Es wurden weitere Erträge im Zusammenhang mit der Flutkatastrophe eingeplant. Siehe hierzu die Erläuterung in Zeile 24.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 6.900 | 5.300 | - 1.600 |
| 5255011 IT-Wartung und Support | 14.000 | 15.600 | + 1.600 |
| 5255012 IT-Administration | 5.800 | 6.700 | + 900 |
| 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 5.500 | 5.200 | - 300 |
| 5281000 Sachkosten | 8.000 | 8.400 | + 400 |
| 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 11.000 | 10.500 | - 500 |
| 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 1.700 | 1.700 | + 0 |
| 5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen) | 8.100 | 2.000 | - 6.100 |
| 5281028 Sachkosten (Verpflegung) | 86.000 | 84.000 | - 2.000 |
| 5281054 Sachkosten (Inhouse-Beschulung) | 1.900 | 1.900 | + 0 |
| 5291001 Schülerbeförderungskosten | 553.000 | 632.200 | + 79.200 |
| 5291002 Schulwanderungen und -fahrten | 0 | 0 | + 0 |
| 5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr. | 1.800 | 1.800 | + 0 |
| 5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr | 53.300 | 53.300 | + 0 |
| Summe | 757.000 | 828.600 | + 71.600 |

SK 5255000

Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzliche Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge. In 2024 werden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet. Zudem wurde der Ansatz an die bestehenden vertraglichen Verpflichtungen angepasst.

SK 5255012

S. Erläuterung zu SK 4141063

SK 5271000

Nach § 96 Schulgesetz (SchulG) werden den Schülerinnen und Schülern der öffentlichen Schulen und Ersatzschulen (nach Maßgabe eines Durchschnittsbetrages abzüglich eines Eigenanteils der Schule) eingeführte Lernmittel gemäß § 30 SchulG zum befristeten Gebrauch überlassen. Der Eigenanteil wird durch den Anteil bestimmt, bis zu dem die Eltern verpflichtet sind, Lernmittel nach Entscheidung der Schule auf eigene Kosten zu beschaffen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 beträgt die Eigenleistung nur 1/3 des Durchschnittswertes. Demzufolge beträgt der Kreisanteil 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsansatz in Höhe von 5.200 €.

SK 5281000

Hier ist u.a. ein Betrag in Höhe von 6.600 € für die im Rahmen der Ausgabe der Schulverpflegung erforderliche Hilfskraft eingeplant.

SK 5281027

Der Aufwandsansatz Schulveranstaltungen beinhaltet ca. 1.200 € für das Schulschwimmen und einen Anteil freiwilliger Leistungen von 800 € (für 132 Schüler/innen je 6 €). Ab 2024 fällt das therapeutisch Reiten weg.

SK 5281028

Die Ansatzermittlung erfolgt auf der Grundlage der zu verpflegenden Schüler/innen, dem zu zahlenden Kostenbeitrag für ein Mittagessen sowie der Anzahl der Essenstage, die jedes Jahr unterschiedlich sind.

SK 5281054

Der Kreistag hat am 20.06.2007 (V 321/2007) die Bildung eines Teilstandortes der Hans-Verbeek-Schule im Heilpädagogischen Eingliederungszentrum in Bürvenich zum Zwecke der Inhouse-Beschulung beschlossen.

SK 5291001

Aufgrund des Förderschwerpunktes „Geistige Entwicklung“ scheidet die Nutzung des ÖPNV für die Schülerinnen und Schüler beider Schulen aus, so dass der Kreis Euskirchen als Schulträger einen entsprechenden Schülerspezialverkehr eingerichtet hat. Grundlage für die Ermittlung des Aufwandsansatzes sind die aktuellen Tagespauschalen der Beförderungsunternehmen bei jährlich 190 Beförderungstagen. Der Ansatz wurde unter Berücksichtigung der gesunkenen Treibstoffkosten und einer Ausweitung des Linienbusverkehrs angepasst.

SK 5291004

Mit dem DRK-Kreisverband Köln e.V. besteht seit 2006 ein Rahmenvertrag über die Gestellung von jungen Menschen im Rahmen des „Freiwilligen Sozialen Jahres“ (FSJ). Die FSJ'ler unterstützen gemeinsam mit den Bundesfreiwilligendienstleistenden sowie mit Praktikanten die in Trägerschaft des Kreises stehenden Pflege- und Betreuungskräfte. Ziel ist es, dass für jede Klasse mindestens eine Pflege- und Betreuungskraft zur Verfügung steht. Für 2024 werden Mittel für den Einsatz von 6 FSJ'lern eingeplant.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5412010 Fortbildung | 200 | 200 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 500 | 500 | + 0 |
| 5422000 Mieten und Pachten | 1.200 | 700 | - 500 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 3.500 | 6.500 | + 3.000 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 6.000 | 6.000 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 1.000 | 1.000 | + 0 |
| 5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro | 7.600 | 6.600 | - 1.000 |
| 5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn | 0 | 0 | + 0 |
| 5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP) | 4.200 | 11.600 | + 7.400 |
| 5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017 | 0 | 0 | + 0 |
| 5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018 | 8.900 | 8.400 | - 500 |
| 5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen) | 2.200 | 2.000 | - 200 |
| 5473101 Wertberichtigung | 1.000 | 1.700 | + 700 |
| 5499100 Mitgliedsbeiträge | 200 | 200 | + 0 |
| Summe | 36.500 | 45.400 | + 8.900 |

SK 5431110

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431115

Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplans dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen an der Hans-Verbeek-Schule Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 88.000 €. Für das Haushaltsjahr 2024 werden 52.800 € veranschlagt. In diesem Ansatz sind zusätzlich die Restmittel aus 2022 neu veranschlagt. Dieser Betrag wird als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögengegenstände eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

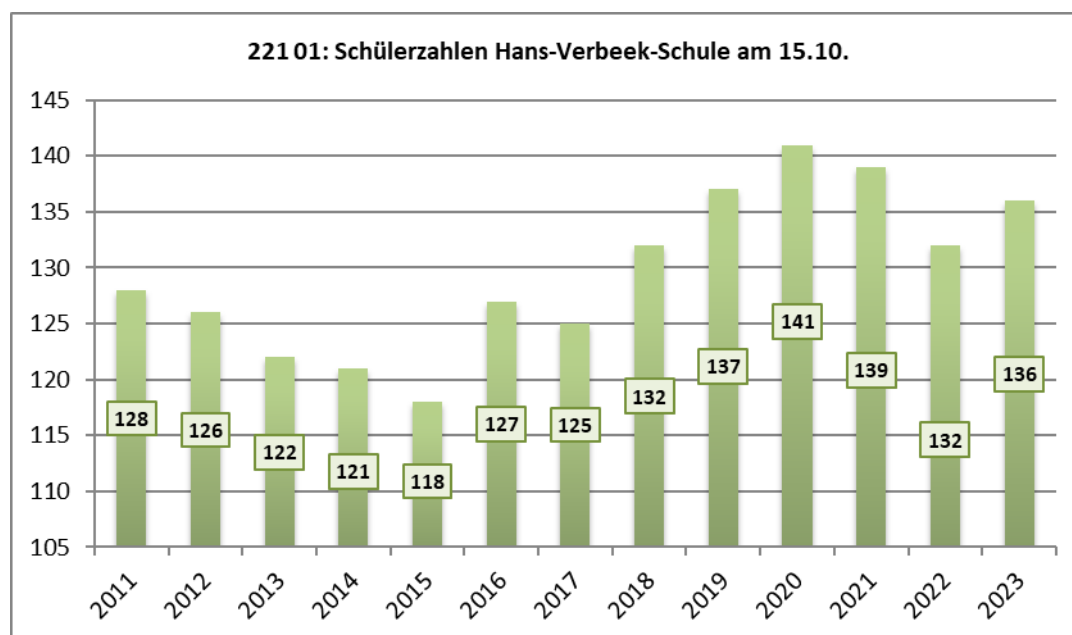
| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 1.000 | 900 | - 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 467.200 | 389.700 | - 77.500 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 11.000 | 10.800 | - 200 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 43.200 | 57.100 | + 13.900 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.000 | 2.000 | + 1.000 |
| Summe | 523.400 | 460.500 | - 62.900 |

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

| Vertragsbeginn /-ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|------------------------------|--|------------------------------------|
| 2023 - unbefristet | Schülerspezialverkehr 4 Vertragspartner | 632.200,00 € |

Kennzahlen

| I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|--|------|------|------|------|-------|-------|-------|
| am 15.10. | | | | | | | | |
| Anzahl | | 125 | 132 | 137 | 141 | 139 | 132 | 136 |
| Prognose Schulentwicklungsplan 2010 | | 121 | 118 | 116 | 115 | keine | keine | keine |
| Differenz | | + 4 | + 14 | + 21 | + 26 | | | |



| II. Schülerspezialverkehr | | 2016 / 2017 | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | 2019 / 2020 | 2020 / 2021 | 2021 / 2022 | 2022 / 2023 |
|----------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anzahl der gefahrenen km | | 134.000 | 135.100 | 135.100 | 145.000 | 128.600 | 102.600 | 98.800 |

| III. Bundesfreiwilligendienstleistende, FSJ, Praktikanten | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|--|------|------|------|------|------|------|------|
| a) Anzahl der Monate der Bundesfreiwilligendienstleistende | | 55 | 51 | 39 | 41 | 47 | 0 | 0 |
| b) Anzahl der Monate des Freiw. Sozialen Jahrs (FSJ) | | 37 | 38 | 35 | 49 | 51 | 58 | 128 |
| c) Anzahl der Monate der Praktikanten | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| IV. Schulverpflegung | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| a) Anzahl der teilnehmenden Schüler | | 99 | 104 | 110 | 116 | 115 | 120 | 96 |
| b) Anzahl der ausgeteilten Essen | | 14.850 | 15.600 | 16.500 | 13.688 | 14.260 | 18.000 | 14.400 |
| Kosten der Essensbeschaffung und Personalkosten (ohne Bewirtschaftung, Kapitalkosten etc.) | | | | | | | | |
| c) Kosten je Essen für den Kreis | | 3,21 | 3,13 | 3,20 | 3,05 | 2,53 | 3,35 | 5,64 |
| d) Kosten je Essen für die Eltern | | 3,17 | 3,23 | 3,30 | 3,40 | 3,47 | 3,57 | 3,80 |

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|--|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 900.000 | 900.000 | 400.000 | 0 | 0 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen | -900.000 | -900.000 | -400.000 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen für den Wiederaufbau. Die Hans-Verbeek-Schule hat im Zuge der Flutkatastrophe erhebliche Schäden im Kellergeschoss und in Teilen auch im Erdgeschoss erlitten. Um künftigen Hochwasserereignissen vorzubeugen, werden Technikzentralen in die oberen Geschossen verlegt, was zusätzliche Umbauten im Gebäude erfordert. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Maßnahme: I221012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Bereich der Schulverwaltung.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 100 |
| Kalkulatorische Zinsen | 30 |
| Summe | 130 |

Maßnahme: I221012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| | | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2024 für unaufschiebbare Ersatzbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmittel in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 500 |
| Kalkulatorische Zinsen | 80 |
| Summe | 580 |

Maßnahme: I221012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -19.000 | -66.100 | -5.800 | -11.300 | -11.300 |
| | | -19.000 | -66.100 | -5.800 | -11.300 | -11.300 |

Die Umsetzung des beschlossenen „Medienentwicklungsplan 2024-2028“ (V477/2023) ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2024 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|---------------|
| Abschreibung | 13.200 |
| Kalkulatorische Zinsen | 1.000 |
| Summe | 14.200 |

Maßnahme: I221012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 8.200 | 13.200 | 0 | 0 | 0 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -8.200 | -13.200 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage für die eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen bzw. Kosten der Wiederbeschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen im Zusammenhang mit der Hochwasserkatastrophe 14./15.07.2021. Die Kosten zur Umsetzung richten sich nach dem Bauvorschritt und sind entsprechend zu veranschlagen. Sie sind im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|----------|
| Abschreibung | 1.300 |
| Sonderpostenauflösung | -1.300 |
| Kalkulatorische Zinsen | 0 |
| Summe | 0 |

Budget 200 400 005

Produkt: 221 02 - St.-Nikolaus-Schule

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Budget: 200 400 005 St.-Nikolaus-Schule
Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion
Verantwortlich: Frau K. Kuhl

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Die St.-Nikolaus-Schule ist eine Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Geistige Entwicklung. Schuleinzugsbereich ist der Altkreis Schleiden. Ziel und Aufgabe ist die sonderpädagogische Förderung von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit dem Förderbedarf Geistige Entwicklung. Sie unterstützt diese Schülerinnen und Schüler in dem Prozess, ein selbstbestimmtes Leben in sozialer Integration zu führen.

Der Kreis ist als Schulträger zur Bereitstellung von nichtlehrendem Personal (Schulsekretärin und Schulhausmeister) sowie der sächlichen und finanziellen Voraussetzungen für die Beschulung von geistigbehinderten (teilweise schwerstmehrfachbehinderten) Schüler/innen verpflichtet. Er hat darüber hinaus auf freiwilliger Basis Pflege- und Betreuungskräfte, eine Logopädin, einen Krankengymnasten sowie Küchenpersonal eingestellt.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele: Ziel ist es, die Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen zu Selbstverwirklichung und sozialer Integration zu führen.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler der Schule sowie deren Erziehungsberechtigte

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

| | | |
|-----------------------|----------|---------------------|
| Produktbereich | 030 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 030221 | Förderschulen |
| Produkt | 03022102 | St. Nikolaus-Schule |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 30.984,36 | 11.900 | 19.700 | 33.200 | 41.700 | 50.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 29.109,98 | 21.700 | 21.700 | 21.700 | 21.700 | 21.700 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.420,00 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 700,00 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 62.214,34 | 35.100 | 43.100 | 56.600 | 65.100 | 73.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 109.886,24 | 154.500 | 117.000 | 126.400 | 129.000 | 131.600 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 579.369,90 | 666.500 | 763.400 | 768.300 | 767.600 | 770.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 16.910,61 | 25.000 | 31.200 | 53.200 | 66.800 | 72.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 49.571,48 | 36.500 | 38.600 | 30.000 | 60.500 | 62.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 755.738,23 | 882.500 | 950.200 | 977.900 | 1.023.900 | 1.037.400 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -693.523,89 | -847.400 | -907.100 | -921.300 | -958.800 | -964.000 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -693.523,89 | -847.400 | -907.100 | -921.300 | -958.800 | -964.000 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 75.300 | 5.500 | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | 13.800 | 5.500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | -61.500 | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -693.523,89 | -785.900 | -907.100 | -921.300 | -958.800 | -964.000 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 1.029.589,15 | 492.100 | 501.900 | 442.200 | 462.500 | 482.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.723.113,04 | -1.278.000 | -1.409.000 | -1.363.500 | -1.421.300 | -1.446.100 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.140,46 | 3.900 | 4.300 | | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 28.527,38 | 21.700 | 21.700 | | 21.700 | 21.700 | 21.700 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.200,00 | 1.200 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | 13.800 | 5.500 | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 52.867,84 | 40.600 | 32.700 | | 24.200 | 24.200 | 24.200 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 103.847,86 | 154.500 | 117.000 | | 126.400 | 129.000 | 131.600 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 585.019,45 | 666.500 | 763.400 | | 768.300 | 767.600 | 770.800 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 34.376,59 | 20.700 | 5.500 | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 47.286,88 | 36.200 | 38.100 | | 29.500 | 60.000 | 61.900 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 770.530,78 | 877.900 | 924.000 | | 924.200 | 956.600 | 964.300 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -717.662,94 | -837.300 | -891.300 | | -900.000 | -932.400 | -940.100 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 911.000 | 885.000 | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 911.000 | 885.000 | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | 356.940,85 | 865.000 | 785.000 | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 61.990,61 | 65.000 | 124.800 | | 67.500 | 49.100 | 41.800 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 418.931,46 | 930.000 | 909.800 | | 67.500 | 49.100 | 41.800 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -418.931,46 | -19.000 | -24.800 | | -67.500 | -49.100 | -41.800 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|------------------------------|-----------------|----|----------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221022501 Hochbaumaßnahmen (Erw. St. Nikolaus-Sch) | | | | | | -2.870 | |
| 12800 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | | | | | -2.870 | |
| I221022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser) | -356.941 | | | | | -356.941 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 800.000 | 720.000 | | | | 800.000 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -356.941 -800.000 | -720.000 | | | | -1.156.941 | |
| I221022511 Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser) | -65.000 | -65.000 | | | | -65.000 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 65.000 | 65.000 | | | | 65.000 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -65.000 | -65.000 | | | | -65.000 | |
| I221022602 VG > 410 Euro (Einrichtung Erweiterung) | | | | | | -12.908 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -12.908 | |
| I221022652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt) | -893 | | | | | -893 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -893 | | | | | -893 | |
| I221022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan | -61.098 -16.000 | -6.800 | | -56.500 | -38.100 -30.800 | -77.646 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -61.098 -16.000 | -6.800 | | -56.500 | -38.100 -30.800 | -77.646 | |
| I221022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser) | -46.000 | -100.000 | | | | -46.000 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 46.000 | 100.000 | | | | 46.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -46.000 | -100.000 | | | | -46.000 | |
| Summe | -418.931 -127.000 | -171.800 | | -56.500 | -38.100 -30.800 | -562.257 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221022500 Hochbaumaßnahmen (allgemein) | | | | | | -10.599 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -10.599 | |
| I221022601 Lehr- und Unterrichtsmittel > 410 Euro | | | | | | -51.626 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -51.626 | |
| I221022605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro | | | | | | -500 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -500 | |
| I221022621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E | | | | | | -25.304 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -25.304 | |
| I221022625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro | | | | | | -6.208 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -6.208 | |
| I221022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -2.000 | -9.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -4.327 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.000 | -9.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -4.327 | |
| I221022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel | -1.000 | -8.000 | | -8.000 | -8.000 -8.000 | -2.949 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -8.000 | | -8.000 | -8.000 -8.000 | -2.949 | |
| I221022655 Erwerb Lizenzen | | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | | |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|----------------------|------------------------------|-----------------|----|----------------|----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ -auszahlungen |
| Summe | -3.000 | -18.000 | | -11.000 | -11.000 -11.000 | -101.513 | |
| Gesamtsumme | -418.931 -130.000 | -189.800 | | -67.500 | -49.100 -41.800 | -663.770 | |

Standardkennzahlen

Produkt 221 02 - St. Nikolaus-Schule

(Budget 200 400 005)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 11,2% | 8,1% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 2,6% | 2,6% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -6,42 | -7,08 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,78 | 0,59 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

221 02 – St. Nikolaus-Schule

(Budget 200 400 005 – St. Nikolaus-Schule)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -1.300 | -1.300 | + 0 |
| 4141013 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Entschädigungen) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141052 Zuw. lfd Zw.v. Land (Infrastrukturausbau Ganztags) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration) | -2.600 | -3.000 | - 400 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -8.000 | -15.400 | - 7.400 |
| Summe | -11.900 | -19.700 | - 7.800 |

SK 4141008

Hier handelt es sich um die Zuweisung des Landes für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule). Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141063

Das Land NRW fördert im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es werden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand ist in der Zeile 13 (SK 5255012) geplant.

SK 4161000

Hier handelt es sich um die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale sowie der Investitionspauschale. Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen (Schul-/Bildungspauschale). Diese Landesmittel können im Rahmen des § 94 Schulgesetz NRW für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer des beschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst werden. Das Gleiche gilt für die ertragswirksame Auflösung der Mittel der jährlichen Investitionspauschale nach dem GFG. Den hierdurch bewirkten Investitionen in Einrichtungsgegenstände der Schule werden Sonderposten gegenübergestellt, die ertragswirksam aufgelöst werden.

In Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) ist die Beteiligung der Schülerinnen und Schüler an den Kosten der Verpflegung mit 21.700 € nachgewiesen.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

| Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|---------------|---------------|------------------------|
| 4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund | 0 | 0 | + 0 |
| 4481003 Erträge aus Kostenerst. Land (Aus-u.Fortbil.staatl) | -1.200 | -1.200 | + 0 |
| 4484000 Kostenerst. so. öffentl. Ber. | 0 | 0 | + 0 |
| 4484002 Kostenerst. Logopädie und Krankengymnastik | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | -1.200 | -1.200 | + 0 |

SK 4480000

Für die Personalaufwendungen für Bundesfreiwilligendienstleistende (in Zeile 11 veranschlagt) erhält der Kreis Kostenerstattungen vom Bund. Da in 2023 und 2024 keine Stellen besetzt werden können, werden keine Mittel eingeplant.

SK 4481003

Der Ansatz enthält die zweckgebundene Erstattung der Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte. Gemäß Rd.Erl. des Ministeriums für Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW vom Januar 2004 erhalten die Schulen zur Finanzierung der Fortbildungsaktivitäten ein Fortbildungsbudget. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5291003) veranschlagt.

Es wurden weitere Erträge im Zusammenhang mit der Flutkatastrophe eingeplant. Siehe hierzu die Erläuterung in Zeile 24.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 3.000 | 1.900 | - 1.100 |
| 5255011 IT Wartung und Support | 6.800 | 6.800 | + 0 |
| 5255012 IT-Administration | 2.900 | 3.400 | + 500 |
| 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 3.000 | 3.100 | + 100 |
| 5281000 Sachkosten | 56.100 | 80.400 | + 24.300 |
| 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 5.200 | 4.000 | - 1.200 |
| 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 1.700 | 1.700 | + 0 |
| 5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen) | 5.900 | 14.500 | + 8.600 |
| 5281028 Sachkosten (Verpflegung) | 46.000 | 46.000 | + 0 |
| 5291001 Schülerbeförderungskosten | 472.500 | 538.200 | + 65.700 |
| 5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr. | 1.200 | 1.200 | + 0 |
| 5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr | 62.200 | 62.200 | + 0 |
| Summe | 666.500 | 763.400 | + 96.900 |

SK 5255000

Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzliche Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, fand die letzte Sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge. In 2024 werden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet.

SK 5255012

S. Erläuterung zu SK 4141063

SK 5271000

Nach § 96 Schulgesetz (SchulG) werden den Schülerinnen und Schülern der öffentlichen Schulen und Ersatzschulen (nach Maßgabe eines Durchschnittsbetrages abzüglich eines Eigenanteils der Schule) eingeführte Lernmittel gemäß § 30 SchulG zum befristeten Gebrauch überlassen. Der Eigenanteil wird durch den Anteil bestimmt, bis zu dem die Eltern verpflichtet sind, Lernmittel nach Entscheidung der Schule auf eigene Kosten zu beschaffen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 beträgt die Eigenleistung 1/3 des Durchschnittswertes. Der Kreisanteil beträgt folglich 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsansatz in Höhe von 3.100 €.

SK 5281000

U.a. werden für eine Pflege- und Betreuungskraft (Krankenschwester) Kosten für ein Jahr eingeplant.

SK 5281027

Der Aufwandsansatz Schulveranstaltungen beinhaltet u.a. Aufwendungen für das Schulschwimmen (5.600 €) sowie für das therapeutische Reiten einschl. Fahrtkosten (8.350 €). Ebenfalls enthalten ist ein Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 6 € je Schülerinnen und Schüler, der bei einer Schülerzahl von 81 einem Betrag von rd. 500 € entspricht.

SK 5281028

Die Ansatzermittlung erfolgt auf der Grundlage der zu verpflegenden Schülerinnen und Schüler, dem zu zahlenden Kostenbeitrag für ein Mittagessen sowie der Anzahl der Essenstage, die jedes Jahr unterschiedlich sind.

SK 5291001

Aufgrund des Förderschwerpunktes Geistige Entwicklung scheidet die Nutzung des ÖPNV für die Schülerinnen und Schüler beider Schulen aus, so dass der Kreis Euskirchen als Schulträger einen entsprechenden Schülerspezialverkehr eingerichtet hat. Grundlage für die Ermittlung des Aufwandsansatzes sind die aktuellen Tagespauschalen der Beförderungsunternehmen bei jährlich 190 Beförderungstagen. Der Ansatz wurde unter Berücksichtigung der gesunkenen Treibstoffkosten und einer Ausweitung des Linienbusverkehrs angepasst.

SK 5291004

Mit dem DRK-Kreisverband Köln e.V. wurde 2006 ein Rahmenvertrag über die Gestellung von jungen Menschen im Rahmen des „Freiwilligen Sozialen Jahres“ (FSJ) abgeschlossen. Die FSJ'ler unterstützen die in Trägerschaft des Kreises stehenden Pflege- und Betreuungskräfte. Ziel ist, dass jeder Klasse eine Pflege- und Betreuungskraft zur Verfügung steht. Im Jahr 2024 werden voraussichtlich 7 FSJ'ler an der Schule eingesetzt.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5412010 Fortbildung | 200 | 200 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 200 | 200 | + 0 |
| 5422000 Mieten und Pachten | 800 | 700 | - 100 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 2.300 | 5.000 | + 2.700 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 7.200 | 7.200 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 7.100 | 11.700 | + 4.600 |
| 5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro | 9.700 | 4.700 | - 5.000 |
| 5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn | 0 | 0 | + 0 |
| 5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP) | 3.500 | 3.200 | - 300 |
| 5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017 | 0 | 0 | + 0 |
| 5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018 | 5.100 | 5.100 | + 0 |
| 5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen) | 0 | 0 | + 0 |
| 5473101 Wertberichtigung | 300 | 500 | + 200 |
| 5499100 Mitgliedsbeiträge | 100 | 100 | + 0 |
| Summe | 36.500 | 38.600 | + 2.100 |

SK 5431110

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Für das Jahr 2024 sind zusätzliche Mittel für die Einrichtung des Lehrerzimmers eingeplant.

SK 5431111

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431115

Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplans dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen an der St.-Nikolaus-Schule Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 41.400 €. Hiervon wird als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögengegenstände im Haushaltsjahr 2024 von 5.500 € eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

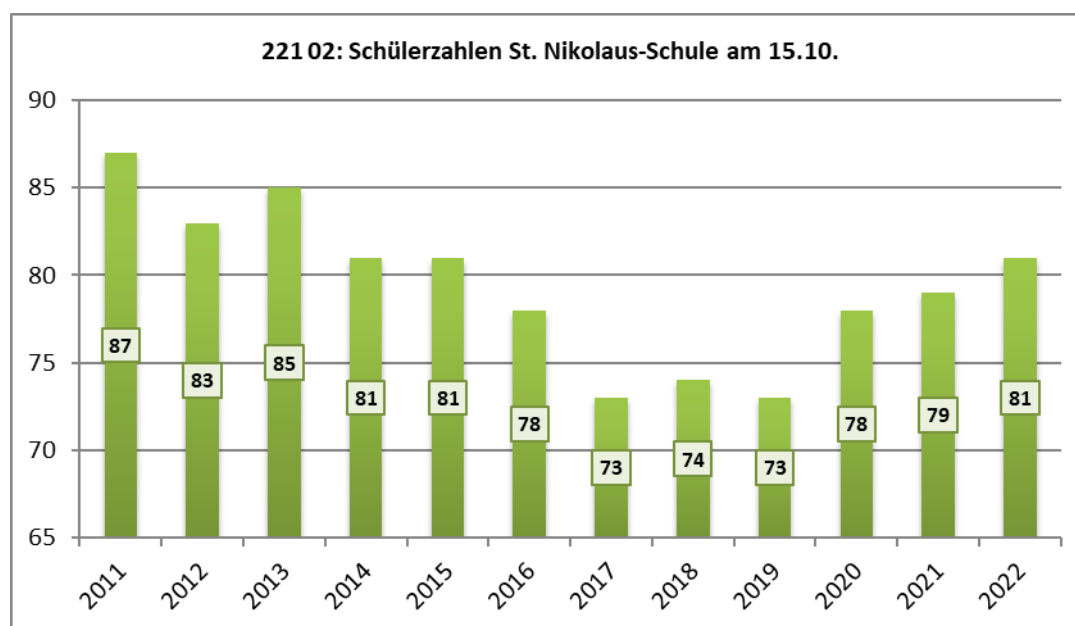
| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 700 | 400 | - 300 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 444.600 | 457.300 | + 12.700 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 12.600 | 10.400 | - 2.200 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 33.400 | 32.100 | - 1.300 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 600 | + 600 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 800 | 1.100 | + 300 |
| Summe | 492.100 | 501.900 | + 9.800 |

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

| Vertragsbeginn und -ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|---------------------------------|---|--------------------------------|
| 2023 - unbefristet | Schülerbeförderung Schülerspezialverkehr Neuausschreibung 2023, 2 Unternehmen | 538.200,00€ |

Kennzahlen

| I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler am 15.10. | | | | | | |
|---|------|------|------|------|-------|-------|
| Anzahl | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Anzahl | 73 | 74 | 73 | 78 | 79 | 81 |
| Prognose Schulentwicklungsplan 2010 | 66 | 65 | 64 | 63 | keine | keine |
| Differenz | + 7 | + 9 | + 9 | + 15 | | |



| II. Schülerspezialverkehr | | | | | | | |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2016 / 2017 | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | 2019 / 2020 | 2020 / 2021 | 2021 / 2022 | 2022 / 2023 |
| Anzahl der gefahrenen km | 138.100 | 138.700 | 140.000 | 145.000 | 113.400 | 72.200 | 98.420 |

| III. Bundesfreiwilligendienstleistenden, FSJ, Praktikanten | | | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| a) Anzahl der Monate der Bundesfreiwilligendienstleistend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) Anzahl der Monate des Freiw. Sozialen Jahrs (FSJ) | 72 | 72 | 62 | 42 | 60 | 50 | 25 |
| c) Anzahl der Monate der Praktikanten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| IV. Schulverpflegung | | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| a) Anzahl der teilnehmenden Schüler | 65 | 65 | 57 | 60 | 66 | 67 | 83 |
| b) Anzahl der ausgeteilten Essen | 9.750 | 9.750 | 8.550 | 7.080 | 8.184 | 10.050 | 12.450 |
| <u>c) Kosten der Essensbeschaffung und Personalkosten (ohne Bewirtschaftung, Kapitalkosten etc.)</u> | | | | | | | |
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| c1) Kosten je Essen für den Kreis | 5,48 | 5,26 | 6,49 | 5,74 | 5,75 | 6,37 | 5,63 |
| c2) Kosten je Essen für die Eltern | 3,17 | 3,23 | 3,30 | 3,40 | 3,47 | 3,57 | 3,80 |

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|--|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 800.000 | 720.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen | -800.000 | -720.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen für den Wiederaufbau. Die St.-Nikolaus-Schule hat im Zuge der Flutkatastrophe erhebliche Schäden im Kellergeschoss und in Teilen auch im Erdgeschoss erlitten. Um künftigen Hochwasserereignissen vorzubeugen, werden Technikzentralen in die oberen Geschossen verlegt, was zusätzliche Umbauten im Gebäude erfordert. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Maßnahme: I221022511 Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|--|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 65.000 | 65.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen | -65.000 | -65.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen für den Wiederaufbau. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Maßnahme: I221022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -9.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | | -2.000 | -9.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Bereich der Schulverwaltung. Im Haushalt 2024 müssen zusätzlich Möbel für das Lehrerzimmer beschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 500 |
| Kalkulatorische Zinsen | 140 |
| Summe | 640 |

Maßnahme: I221022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -1.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| | | -1.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2024 für Ersatzbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmittel in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 400 |
| Kalkulatorische Zinsen | 120 |
| Summe | 520 |

Maßnahme: I221022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -16.000 | -6.800 | -56.500 | -38.100 | -30.800 |
| | | -16.000 | -6.800 | -56.500 | -38.100 | -30.800 |

Die Umsetzung des beschlossenen „Medienentwicklungsplan 2024-2028“ (V477/2023) ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2024 bis 2028 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|--------------|
| Abschreibung | 1.400 |
| Kalkulatorische Zinsen | 100 |
| Summe | 1.500 |

Maßnahme: I221022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 46.000 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -46.000 | -100.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen bzw. die Kosten der Wiederbeschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen an der St.-Nikolaus-Schule. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|----------|
| Abschreibung | 10.000 |
| Sonderpostenauflösung | -10.000 |
| Kalkulatorische Zinsen | 0 |
| Summe | 0 |

Budget 200 400 006

Produkt: 221 05 - Matthias-Hagen-Schule

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Budget: 200 400 006 Matthias-Hagen-Schule
Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion
Verantwortlich: Herr J. Schütz

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Gemäß Beschluss des Kreistages vom 09.04.2014 hat der Kreis Euskirchen mit Wirkung vom 01.08.2015 die bisher in Trägerschaft der Kreisstadt Euskirchen stehende Förderschule Matthias-Hagen-Schule in Euskirchen übernommen. Es handelt sich um eine Förderschule im Verbund für Schülerinnen und Schülern mit Lern- und Entwicklungsstörungen im Bereich der Primarstufe und der Sekundarstufe I mit den Förderschwerpunkten Lernen, Sprache sowie emotionale und soziale Entwicklung. Schuleinzugsbereiche sind die Städte Euskirchen und Bad Münstereifel sowie die Gemeinde Weilerswist. Aber auch Schülerinnen und Schüler aus dem gesamten Kreisgebiet mit festgestelltem Intensivförderbedarf im Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung können nach erfolgter Auflösung der Don-Bosco-Schule seit dem Schuljahr 2015/16 an dieser Schule gefördert werden.
Der Kreis ist als Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen (§ 79 SchulG NRW).
Im Primarbereich ist das Förderschulzentrum Nord als Offene Ganztagschule konzipiert. Für die Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I werden Betreuungsangebote aus dem Programm "Geld oder Stellen" angeboten.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz NRW, Nebengesetze, Verordnungen und Ausführungsvorschriften, Kreistagsbeschlüsse, Entscheidungen der Verwaltungsleitung

Strategische Ziele: Schülerinnen und Schüler, die erhebliche Beeinträchtigungen im Lernen, in der Sprache sowie in der emotionalen und sozialen Entwicklung aufweisen, bedürfen sonderpädagogischer Unterstützung. Sonderpädagogische Förderung findet in der Regel in der allgemeinen Schule statt. Die Eltern können abweichend hiervon die Förderschule wählen. Die sonderpädagogische Förderung hat das Ziel, die Schülerinnen und Schüler zu den im Schulgesetz und in der Ausbildungsordnung vorgesehenen Abschlüssen zu führen. Für den Unterricht gelten grundsätzlich die Unterrichtsvorgaben für die allgemeine Schule sowie die Richtlinien für die einzelnen Förderschwerpunkte. An der Förderschule kann neben dem Förderschulabschluss "Lernen" auch der Hauptschulabschluss erworben werden.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler mit festgestelltem Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung sowie deren Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer.

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022105 Matthias-Hagen-Schule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 165.287,29 | 151.600 | 179.800 | 173.600 | 174.200 | 174.800 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.341,00 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 410,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.467,73 | 2.900 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 176.506,02 | 158.800 | 186.800 | 180.600 | 181.200 | 181.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 38.788,35 | 38.800 | 42.200 | 45.600 | 46.500 | 47.400 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 515.486,08 | 710.200 | 564.000 | 571.800 | 572.400 | 576.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.072,88 | 14.300 | 19.700 | 21.600 | 23.000 | 24.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 179.719,06 | 174.000 | 132.600 | 133.200 | 133.800 | 134.400 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 455.094,65 | 458.600 | 533.100 | 534.000 | 616.200 | 619.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.201.161,02 | 1.395.900 | 1.291.600 | 1.306.200 | 1.391.900 | 1.402.400 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -1.024.655,00 | -1.237.100 | -1.104.800 | -1.125.600 | -1.210.700 | -1.220.600 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -1.024.655,00 | -1.237.100 | -1.104.800 | -1.125.600 | -1.210.700 | -1.220.600 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 120.200 | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | -120.200 | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -1.024.655,00 | -1.116.900 | -1.104.800 | -1.125.600 | -1.210.700 | -1.220.600 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 29.375,27 | 39.900 | 19.800 | 20.800 | 21.800 | 23.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.054.030,27 | -1.156.800 | -1.124.600 | -1.146.400 | -1.232.500 | -1.243.700 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 030221 Förderschulen
 Produkt 03022105 Matthias-Hagen-Schule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 96.433,72 | 86.400 | 116.200 | | 110.600 | 111.200 | 111.800 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.053,00 | 3.300 | 3.300 | | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.485,00 | 1.000 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 314,97 | | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 101.286,69 | 90.700 | 120.600 | | 115.000 | 115.600 | 116.200 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 61.342,58 | 38.800 | 42.200 | | 45.600 | 46.500 | 47.400 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 540.868,18 | 710.200 | 564.000 | | 571.800 | 572.400 | 576.800 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 107,10 | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 164.424,02 | 174.000 | 132.600 | | 133.200 | 133.800 | 134.400 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 492.506,68 | 455.700 | 530.500 | | 531.400 | 613.600 | 616.500 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.259.248,56 | 1.378.700 | 1.269.300 | | 1.282.000 | 1.366.300 | 1.375.100 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -1.157.961,87 | -1.288.000 | -1.148.700 | | -1.167.000 | -1.250.700 | -1.258.900 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 30.051,67 | 35.000 | 117.200 | | 37.800 | 76.200 | 37.700 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 30.051,67 | 35.000 | 117.200 | | 37.800 | 76.200 | 37.700 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -30.051,67 | -35.000 | -117.200 | | -37.800 | -76.200 | -37.700 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|-----------------|----|----------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221052653 Umsetzung Medienentwicklungsplan | -29.713 -13.000 | -116.200 | | -36.800 | -75.200 -36.700 | -42.713 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -29.713 -13.000 | -116.200 | | -36.800 | -75.200 -36.700 | -42.713 | |
| Summe | -29.713 -13.000 | -116.200 | | -36.800 | -75.200 -36.700 | -42.713 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221051900 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen | | | | | | 130 | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | 130 | |
| I221052601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro | | | | | | -19.282 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -19.282 | |
| I221052625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro | | | | | | -89 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -89 | |
| I221052650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -339 -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.339 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -339 -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.339 | |
| I221052651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel | -21.000 | | | | | -23.085 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -21.000 | | | | | -23.085 | |
| Summe | -339 -22.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -43.665 | |
| Gesamtsumme | -30.052 -35.000 | -117.200 | | -37.800 | -76.200 -37.700 | -86.377 | |

Standardkennzahlen

Produkt 221 05 - Matthias-Hagen-Schule

(Budget 200 400 006)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 2,7% | 3,2% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 12,1% | 10,1% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 31,9% | 40,7% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -5,81 | -5,65 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,20 | 0,21 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,87 | 0,67 |

221 05 – Matthias-Hagen-Schule

(Budget 200 400 006 – Matthias-Hagen-Schule)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Kreistag hat am 09.04.2014 die Übernahme der Schulträgeraufgaben für die Förderschule Matthias-Hagen durch den Kreis Euskirchen ab dem 01.08.2015 beschlossen (siehe hierzu V 108/2014). Die Matthias-Hagen-Schule und die am 01.08.2017 ebenfalls vom Kreis übernommene Stephanusschule (siehe Produkt 221 06) bilden eine eigene Einrichtung nach § 56 Abs. 4 KrO.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -1.300 | -1.300 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141022 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Sonst.Betreuungsangebote | -8.500 | -8.500 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141023 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Geld oder Stelle) | -18.600 | -19.200 | - 600 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141052 Zuw. lfd Zw.v. Land (Infrastrukturausbau Ganztags | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration) | -5.400 | -6.200 | - 800 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul | -63.000 | -63.000 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -2.200 | -600 | + 1.600 |
| 0302210501 Offene Ganztagschule | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -52.600 | -81.000 | - 28.400 |
| Ergebnis | | -151.600 | -179.800 | - 28.200 |

SK 4141008

Hier handelt es sich um die Zuweisung des Landes für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule). Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141022

Für Kinder der Primarstufe, die nicht an der OGS teilnehmen, werden an der Schule sonstige pädagogische Betreuungsangebote durchgeführt. Das Land gewährt hierzu einen Zuschuss in Form einer Betreuungspauschale in Höhe von 8.500 € je Schule und Jahr. Die Weiterleitung des Zuweisungsbetrages erfolgt in Zeile 15. Auf den Kreis Euskirchen entfällt kein Eigenanteil.

SK 4141023

Das Land NRW gewährt aus dem Programm „Geld oder Stellen“ - SEK I - einen Zuschuss für Maßnahmen zur pädagogischen Übermittagsbetreuung für Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I. Maßnahmen werden in dem Umfang gefördert, in dem durch die Schule auf die Inanspruchnahme von Lehrerstellen aus dem Ganztagszuschlag verzichtet wird (Kapitalisierung von Lehrerstellen). Nach den aktuellen Förderrichtlinien erhalten Halbtagsförderschulen mit bis zu 300 Schülerinnen bzw. Schülern bei Kapitalisierung von 0,3

Lehrerstellen einen Zuwendungsbetrag in Höhe von z.Zt. 19.200 € pro Schule. Das entspricht einem Förderbetrag von ca. 6.350 € je 0,1 Lehrerstelle.

Die Weiterleitung des Zuweisungsbetrages erfolgt in Zeile 15. Auf den Kreis Euskirchen entfällt kein Eigenanteil.

SK 4141063

Das Land NRW fördert im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es werden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand ist in der Zeile 13 (SK 5255012) geplant.

SK 4141100

Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen. Diese Landesmittel können im Rahmen des § 30 SchVG für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden. Beim Produkt 111 19 - Immobilienmanagement - sind für die Modernisierung und Sanierung der kreiseigenen Schulen entsprechende Mittel eingeplant. In dieser Höhe wird die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale bei 111 19 veranschlagt. Ansonsten wird die Schul-/Bildungspauschale zentral bei 243 01 aufgelöst. Ausgenommen hiervon sind die auf die Produkte 221 05 (Matthias-Hagen Schule) und 221 06 (Stephanusschule) entfallenden Anteile, da es sich hierbei um eigene Einrichtungen nach § 56 Abs. 4 KrO handelt, für die eine differenzierte Umlage erhoben werden muss.

SK 4141000 – Offene Ganztagschule

Die Matthias-Hagen-Schule war im Bereich der Primarstufe als Offene Ganztagschule konzipiert. Der Kreis Euskirchen führt den Ganztagsbetrieb nach Übernahme der Trägerschaft im bisherigen Umfang fort. Ab dem 01.08.2023 beträgt der Grundbetrag der Landeszuweisung pro Kind mit Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung 1.880,00 €. Bei Verzicht der Schule auf 0,1 Lehrstellenzuschlag für den Ganztagsbetrieb erhöht sich dieser Grundbetrag um zusätzlich 658,00 € auf insgesamt 2.538 €. Auf dieser Basis wird der Landeszuschuss beantragt und bewilligt.

Ab dem 01.08.2024 werden diese Beträge um jeweils 3 % jährlich erhöht. Der Förderbedarf beträgt somit zum 01.08.2024 2615,00 € pro Kind und Jahr. Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich demnach ein Haushaltsansatz von 81.000 €. Der Kreis Euskirchen trägt einen Eigenanteil von 23.800 €.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte):

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|-----------------|
| 0302210501 Offene Ganztagschule | 4322001 Entgelte (Elternbeiträge) | -3.300 | -3.300 | + 0 |
| 0302210501 Offene Ganztagschule | 4322004 Entgelte (Elternbeiträge Mittagessen) | 0 | 0 | + 0 |
| Ergebnis | | -3.300 | -3.300 | + 0 |

SK 4322001

Siehe Erläuterung zu Sachkonto 4141000 und 5318000 in Zeile 2 des Ergebnisplans.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält die zweckgebundene Erstattung der Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte. Gemäß Rd.Erl. des Ministeriums für Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW vom Januar 2004 erhalten die Schulen zur Finanzierung der Fortbildungsaktivitäten ein Fortbildungsbudget. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5291003) veranschlagt.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|----------------------------------|---|----------------|----------------|------------------|
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl. | 79.000 | 5.000 | - 74.000 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 6.000 | 4.400 | - 1.600 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5255011 IT Wartung und Support | 13.000 | 13.100 | + 100 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5255012 IT-Administration | 6.000 | 6.900 | + 900 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 9.500 | 10.200 | + 700 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5281000 Sachkosten | 5.800 | 6.000 | + 200 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 15.000 | 15.000 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 1.700 | 1.700 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen) | 1.700 | 1.800 | + 100 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5291001 Schülerbeförderungskosten | 571.500 | 490.000 | - 81.500 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr. | 1.000 | 9.900 | + 8.900 |
| 0302210501 Offene Ganztagschule | 5291000 Sonstige Dienstleistungen | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210502 Don-Bosco-Schule | 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210502 Don-Bosco-Schule | 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210502 Don-Bosco-Schule | 5281000 Sachkosten | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210502 Don-Bosco-Schule | 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210502 Don-Bosco-Schule | 5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen) | 0 | 0 | + 0 |
| 0302210502 Don-Bosco-Schule | 5291001 Schülerbeförderungskosten | 0 | 0 | + 0 |
| Ergebnis | | 710.200 | 564.000 | - 146.200 |

SK 5241000

Für die Bewirtschaftung des Gebäudes wird u.a. für die Beschaffung von Hygieneverbrauchsmitel etc. ein Ansatz von 5.000 € eingeplant. Bis 2023 wurde für die Planung des Projektes „Umsetzung der strukturierten Verkabelung“ im Mietobjekt Matthias-Hagen-Schule zusätzliche Mittel eingeplant.

SK 5255000

Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzliche Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, fand die letzte sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge. In 2024 werden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet. Zudem wurde der Ansatz an die bestehende vertragliche Verpflichtung angepasst.

SK 5255012

S. Erläuterung zu SK 4141063

SK 5271000

Nach § 96 Schulgesetz (SchulG) werden den Schülerinnen und Schülern der öffentlichen Schulen und Ersatzschulen (nach Maßgabe eines Durchschnittsbetrages abzüglich eines Eigenanteils der Schule) eingeführte Lernmittel gemäß § 30 SchulG zum befristeten Gebrauch überlassen. Der Eigenanteil wird durch den Anteil bestimmt, bis zu dem die Eltern verpflichtet

sind, Lernmittel nach Entscheidung der Schule auf eigene Kosten zu beschaffen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 beträgt die Eigenleistung 1/3 des Durchschnittwertes. Demzufolge beträgt der Kreisanteil 2/3 des Durchschnittsbetrages.

Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsansatz in Höhe von 10.200 €.

SK 5281027

Der Aufwandsansatz für Schulveranstaltungen beinhaltet einen Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 1.230 € (6,00 € x 205 Schüler/innen). Hinzu kommt ein Ansatz für die Schwimmbadbenutzung für das Schulschwimmen in Höhe von 600 €.

SK 5291001

Die Schülerinnen und Schüler der Primarstufe werden überwiegend durch Schülerspezialverkehr (vom Schulträger angemietete Fahrzeuge) zur Schule befördert. Bei Übernahme der Trägerschaft wurden die bestehenden Verträge mit den Beförderungsunternehmen zunächst übernommen.

Es wird die Nutzung eines Schülertickets angeboten. Gem. § 97 Abs. 3 SchulG hat der Schulträger oder ein von ihm beauftragtes Verkehrsunternehmen die Möglichkeit, im Rahmen eines besonderen Tarifangebotes Schülerzeitkarten anzubieten, die über den Schulweg hinaus auch zur sonstigen Nutzung von Angeboten des öffentlichen Nahverkehrs berechtigen. Der Kreis Euskirchen bietet den Schülerinnen und Schülern im Zusammenhang mit dem Verkehrsverbund Rhein-Sieg (VRS) die Möglichkeit, ein derartiges Schülerticket zu nutzen.

Das Schülerticket gilt an 365 Tagen im Jahr rund um die Uhr verbundweit. Als Ausgleich für den erweiterten Geltungsbereich (über den eigentlichen Schulweg hinaus) haben die Erziehungs-berechtigten eine Eigenleistung zu erbringen. Der Höchstbetrag des Eigenanteils beträgt 14 Euro pro Beförderungsmonat.

Zum 01.08.2012 wurde der Vertrag mit der RVK geändert. Seit dem wird personengenau abgerechnet. Jede Schülerin und jeder Schüler wird für sich betrachtet und der genaue Tarif in Rechnung gestellt. Der Kreistag hat am 10.07.2019 beschlossen (siehe V 562/2019 vom 03.06.2019), dass die Kinder der OGS zukünftig ebenfalls mit einem durch den Schulträger eingerichteten Schülerspezialverkehr befördert werden. Da die Treibstoffpreise im Vergleich zum Vorjahr wieder gesunken sind, wird der Ansatz angepasst.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|----------------------------------|--|----------------|----------------|-----------------|
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit) | 78.500 | 0 | - 78.500 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5318044 Zuschüsse (Sonst.Betreuungsangebote) | 8.500 | 8.500 | + 0 |
| 0302210500 Matthias-Hagen-Schule | 5318045 Zuschüsse (Geld oder Stelle) | 18.600 | 19.200 | + 600 |
| 0302210501 Offene Ganztagsschule | 5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche | 68.300 | 104.800 | + 36.500 |
| 0302210501 Offene Ganztagsschule | 5318044 Zuschüsse (Sonst.Betreuungsangebote) | 100 | 100 | + 0 |
| Ergebnis | | 174.000 | 132.600 | - 41.400 |

SK 5318019

Ab 2024 wird die Schulsozialarbeit bei der Abt. 50 geführt (V 252/2022).

SK 5318044

Das Land gewährt für Ganztagsförderschulen im Primarbereich zusätzlich eine Betreuungspauschale in Höhe von 8.500 € je Schuljahr zur Durchführung anderer Betreuungsformen (z.B. Vor- und Übermittagsbetreuung für Kinder, die nicht an der OGS teilnehmen). Die Durchführung erfolgt ebenfalls auf der Grundlage des Kooperationsvertrages mit dem OGS-Standortträger. Zur Finanzierung dieser zusätzlichen

Maßnahmen zahlt der Kreis den gewährten Landeszuschuss in Höhe von 8.500 € an den Standortträger aus. Ein Eigenanteil des Kreises zur Finanzierung dieser zusätzlichen Maßnahmen entsteht nicht. Die Landeszuwendung wird bei SK 4141022 in Zeile 2 des Ergebnisplans vereinnahmt.

SK 5318000 – Offene Ganztagschule

Bei dieser Position handelt es sich um den sog. Betriebskostenzuschuss sowie um eine Verpflegungskostenpauschale, die der Kreis Euskirchen als Schulträger an den Standortträger zur Finanzierung des OGS-Betriebs zahlt. Grundlage hierfür ist der Kooperationsvertrag zwischen dem Kreis und dem OGS-Träger (Schülergarten e.V.) vom 31.07.2015. Danach zahlt der Kreis dem OGS-Träger einen Festbetrag in Höhe von 3.170 € für den Zeitraum Januar bis Juli und einen Festbetrag in Höhe von 3.260,00 € für den Zeitraum August bis Dezember jeweils je teilnehmendem Kind und Schuljahr. Der Betriebskostenzuschuss wird jährlich an die gestiegenen Fördersätze angepasst. Der Verpflegungskostenzuschuss in Höhe von 133 € wird je Kind und Schuljahr für die selbsttätige Abwicklung der Mittagsverpflegung -ohne jede weitere Schulträgerbeteiligung -gezahlt. Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich ein Haushaltsansatz von rd. 104.800 €.

Demgegenüber stehen als Ertragspositionen die Erträge aus der Landeszuwendung (SK 4141000 in Zeile 2 des Ergebnisplans) sowie die Elternbeiträge zur OGS (SK 4322001 in Zeile 4 des Ergebnisplans). Der verbleibende Restbetrag ist der Eigenanteil des Kreises.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstigen Aufwendungen) enthält:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5412010 Fortbildung | 100 | 100 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 100 | 100 | + 0 |
| 5422000 Mieten und Pachten | 423.000 | 484.600 | + 61.600 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 3.000 | 8.000 | + 5.000 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 5.400 | 5.400 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 1.000 | 1.000 | + 0 |
| 5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro | 8.100 | 12.200 | + 4.100 |
| 5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn | 0 | 0 | + 0 |
| 5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP) | 2.800 | 7.100 | + 4.300 |
| 5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017 | 0 | 0 | + 0 |
| 5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018 | 11.700 | 11.500 | - 200 |
| 5446003 Gebäudeversicherung ab 2018 | 500 | 500 | + 0 |
| 5473101 Wertberichtigung | 2.900 | 2.600 | - 300 |
| Summe | 458.600 | 533.100 | + 74.500 |

SK 5422000

In dieser Position enthalten sind insbesondere die Mietkosten für die Matthias-Hagen-Schule und die Hausmeisterdienstwohnung sowie die Mietkosten für die Peter-Weber-Halle. Der Ansatz erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr aufgrund steigender Mietkosten und einer Erhöhung der Nutzung der Peter-Weber-Halle.

SK 5431110

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplans dienen

und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431115

Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 200 | 200 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 0 | 0 | + 0 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 9.300 | 7.400 | - 1.900 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 29.700 | 11.700 | - 18.000 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 100 | + 100 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 700 | 400 | - 300 |
| Summe | 39.900 | 19.800 | - 20.100 |

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

| Vertragsbeginn /-ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|------------------------------|--|--------------------------------|
| 2015 - unbefristet | Miete für Schulgebäude u. PeterWeber-Halle | 424.293,00€ |
| 2015 - unbefristet | Schülerspezialverkehr | 490.000€ |

Kennzahlen:

Anzahl der Schülerinnen und Schüler Matthias-Hagen-Schule

Stichtag jew. 15.10

| Gemeinde | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Bad Münstereifel | 32 | 26 | 32 | 29 | 25 | 29 | 30 |
| Blankenheim | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Euskirchen | 114 | 124 | 121 | 134 | 127 | 118 | 138 |
| Mechernich | 1 | 4 | 3 | 1 | 1 | 2 | 4 |
| Nettersheim | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Schleiden | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Weilerswist | 25 | 23 | 19 | 18 | 21 | 26 | 27 |
| Zülpich | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Sonstige (außerhalb Kreis Eu) | 7 | 6 | 4 | 6 | 7 | 4 | 5 |
| Summe | 181 | 184 | 180 | 188 | 181 | 179 | 205 |

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221052650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022105 Matthias-Hagen-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen im Bereich der Schulverwaltung.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 100 |
| Kalkulatorische Zinsen | 20 |
| Summe | 120 |

Maßnahme: I221052653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022105 Matthias-Hagen-Schule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -13.000 | -116.200 | -36.800 | -75.200 | -36.700 |
| | | -13.000 | -116.200 | -36.800 | -75.200 | -36.700 |

Die Umsetzung des beschlossenen „Medienentwicklungsplan 2024-2028“ (V477/2023) ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2024-2028 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|---------------|
| Abschreibung | 23.200 |
| Kalkulatorische Zinsen | 1.760 |
| Summe | 24.960 |

Budget 200 400 007

Produkt: 221 06 - Stephanusschule

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben

Budget: 200 400 007 Stephanusschule

Gremium: Ausschuss für Bildung und Inklusion

Verantwortlich: Frau E. Lorenzen

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Gemäß Kreistagsbeschluss vom 05.04.2017 hat der Kreis Euskirchen mit Wirkung vom 01.08.2017 die Trägerschaft der Förderschule Stephanusschule in Bürvenich von der Stadt Zülpich übernommen.
Die Stephanusschule ist eine Förderschule im Verbund für Schülerinnen und Schüler mit Lern- und Entwicklungsstörungen (Förderschwerpunkte Lernen, Sprache sowie Emotionale und soziale Entwicklung). Die Förderschule umfasst die Primarstufe (Klassen 1 – 4) sowie die Sekundarstufe I (Klassen 5 – 10). Schuleinzugsbereiche sind die Städte Zülpich und Mechernich.
Die Schule wird als „gebundene Ganztagschule“ mit für die Schülerinnen und Schüler verpflichtendem Ganztagsunterricht geführt.

Auftragsgrundlage: Schulgesetz sowie dazu ergangene Verordnungen, Verwaltungsvorschriften, Erlasse des Landes NRW, Beschlüsse des Schulträgers, Entscheidungen der Verwaltungsleitung.

Strategische Ziele: Schülerinnen und Schüler, die erhebliche Beeinträchtigungen im Lernen, in der Sprache sowie in der Emotionalen und sozialen Entwicklung aufweisen, bedürfen sonderpädagogischer Unterstützung. Sonderpädagogische Förderung findet grundsätzlich in der allgemeinen Schule statt. Die Eltern können abweichend hiervon die Förderschule wählen. Die sonderpädagogische Förderung hat das Ziel, die Schülerinnen und Schüler zu den im Schulgesetz und in der Ausbildungsordnung vorgesehenen Abschlüssen zu führen. Für den Unterricht gelten grundsätzlich die Unterrichtsvorgaben für die allgemeine Schule sowie die Richtlinien für die einzelnen Förderschwerpunkte. An der Stephanusschule kann neben dem Förderschulabschluss „Lernen“ auch der Hauptschulabschluss erworben werden.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler mit festgestelltem Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung sowie deren Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer.

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022106 Stephanusschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 211.110,00 | 179.600 | 183.700 | 179.800 | 182.900 | 186.400 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.820,70 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 215.930,70 | 181.200 | 185.300 | 181.400 | 184.500 | 188.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 32.242,00 | 78.400 | 80.700 | 87.100 | 88.900 | 90.700 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 559.276,16 | 668.900 | 628.100 | 641.200 | 643.100 | 636.900 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 13.845,51 | 20.800 | 13.100 | 23.100 | 24.900 | 27.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 136.049,50 | 110.900 | 115.800 | 119.200 | 122.700 | 126.300 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 524.360,99 | 469.900 | 523.800 | 509.200 | 516.800 | 517.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.265.774,16 | 1.348.900 | 1.361.500 | 1.379.800 | 1.396.400 | 1.398.800 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -1.049.843,46 | -1.167.700 | -1.176.200 | -1.198.400 | -1.211.900 | -1.210.800 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -1.049.843,46 | -1.167.700 | -1.176.200 | -1.198.400 | -1.211.900 | -1.210.800 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 38.000 | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | -38.000 | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -1.049.843,46 | -1.129.700 | -1.176.200 | -1.198.400 | -1.211.900 | -1.210.800 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 22.873,52 | 31.900 | 28.700 | 30.000 | 31.000 | 32.400 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.072.716,98 | -1.161.600 | -1.204.900 | -1.228.400 | -1.242.900 | -1.243.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022106 Stephanusschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 142.953,20 | 118.400 | 122.700 | | 119.000 | 122.500 | 126.100 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 5.995,00 | 1.600 | 1.600 | | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 470,05 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 149.418,25 | 120.000 | 124.300 | | 120.600 | 124.100 | 127.700 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 33.671,49 | 78.400 | 80.700 | | 87.100 | 88.900 | 90.700 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 537.800,52 | 668.900 | 628.100 | | 641.200 | 643.100 | 636.900 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 136.049,50 | 110.900 | 115.800 | | 119.200 | 122.700 | 126.300 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 510.080,51 | 469.900 | 523.800 | | 509.200 | 516.800 | 517.300 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.217.602,02 | 1.328.100 | 1.348.400 | | 1.356.700 | 1.371.500 | 1.371.200 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -1.068.183,77 | -1.208.100 | -1.224.100 | | -1.236.100 | -1.247.400 | -1.243.500 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 3.213,00 | 18.000 | 84.000 | | 90.500 | 49.100 | 12.500 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.213,00 | 18.000 | 84.000 | | 90.500 | 49.100 | 12.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -3.213,00 | -18.000 | -84.000 | | -90.500 | -49.100 | -12.500 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|------------------------------|----------------|----|----------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221062652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt) | | | | | | -4.698 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 3.393 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -4.698 | |
| I221062653 Umsetzung Medienentwicklungsplan | -2.083 -13.000 | -71.500 | | -86.500 | -45.100 -8.500 | -16.926 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.083 -13.000 | -71.500 | | -86.500 | -45.100 -8.500 | -16.926 | |
| Summe | -2.083 -13.000 | -71.500 | | -86.500 | -45.100 -8.500 | -21.624 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I221062601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro | | | | | | -97.854 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -97.854 | |
| I221062650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -1.131 -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.131 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.131 -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 -2.000 | -3.131 | |
| I221062651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel | -2.000 | -9.500 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -5.975 | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | -2.546 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -2.000 | -9.500 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -3.429 | |
| I221062655 Erwerb Lizenzen | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -1.000 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 -1.000 | -1.000 | |
| Summe | -1.131 -5.000 | -12.500 | | -4.000 | -4.000 -4.000 | -107.959 | |
| Gesamtsumme | -3.213 -18.000 | -84.000 | | -90.500 | -49.100 -12.500 | -129.582 | |

Standardkennzahlen

Produkt 221 06 - Stephanusschule

(Budget 200 400 007)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 5,7% | 5,8% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 8,0% | 8,3% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 34,0% | 37,7% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -5,84 | -6,06 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,40 | 0,41 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,56 | 0,58 |

221 06 – Stephanusschule

(Budget 200 400 007 – Stephanusschule)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 05.04.2017 die Übernahme der Schulträgeraufgaben der Stephanusschule durch den Kreis Euskirchen ab dem 01.08.2017 beschlossen (siehe hierzu auch V 297/2017 vom 14.02.2017). Die Stephanusschule und die am 01.08.2015 durch den Kreis Euskirchen übernommene Matthias-Hagen-Schule (siehe Produkt 221 05) bilden eine eigene Einrichtung nach § 56 Abs. 4 KrO.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-----------------|-----------------|------------------------|
| 4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule) | -1.300 | -1.300 | + 0 |
| 4141023 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Geld oder Stelle) | -110.900 | -114.300 | - 3.400 |
| 4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141052 Zuw. lfd Zw.v. Land (Infrastrukturausbau Ganztags) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration) | -6.200 | -7.100 | - 900 |
| 4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul) | -60.000 | -60.000 | + 0 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -1.200 | -1.000 | + 200 |
| Summe | -179.600 | -183.700 | - 4.100 |

SK 4141008

Hier handelt es sich um die Zuweisung des Landes für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule). Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20%. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141023

Das Land fördert aus dem Programm „Geld oder Stelle“ in Ganztagsförderschulen der Sekundarstufe I Personalmaßnahmen im Rahmen einer pädagogischen Übermittagsbetreuung sowie von außerunterrichtlichen Ganztags- und Betreuungsangeboten für alle Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I. Insbesondere werden Maßnahmen aus dieser Zuwendung gefördert, in denen auf die Inanspruchnahme von Lehrerstellen durch die Schule verzichtet wird (Kapitalisierung).

In einer gebundenen Ganztagsförderschule unter 300 Schülerinnen und Schülern können an Stelle von maximal 3,2 Lehrerstellen Fördermittel bis zur Höhe von 177.700 € pro Schuljahr vom Land zur Verfügung gestellt werden. Im Schuljahr 2022/23 beträgt der Zuweisungsbetrag bei Verzicht auf 2,0 Lehrerstellen insgesamt 114.300 €.

Die Weiterleitung des Zuweisungsbetrages erfolgt in Zeile 15. Auf den Kreis Euskirchen entfällt kein Eigenanteil.

SK 4141063

Das Land NRW fördert einmalig im Jahr 2023 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es werden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand ist in der Zeile 13 (SK 5255012) geplant.

SK 4141100

Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen. Diese Landesmittel können im Rahmen des § 30 SchVG für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schul-

gebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden. Beim Produkt 111 19 - Immobilienmanagement - sind für die Modernisierung und Sanierung der kreiseigenen Schulen entsprechende Mittel eingeplant. In dieser Höhe wird die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale bei 111 19 veranschlagt. Ansonsten wird die Schul-/Bildungspauschale zentral bei 243 01 aufgelöst. Ausgenommen hiervon sind die auf die Produkte 221 05 (Matthias-Hagen Schule) und 221 06 (Stephanusschule) entfallenden Anteile, da es sich hierbei um eigene Einrichtungen nach § 56 Abs. 4 KrO handelt, für die eine differenzierte Umlage erhoben werden muss.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl. | 59.000 | 5.000 | - 54.000 |
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 6.000 | 4.400 | - 1.600 |
| 5255011 IT Wartung und Support | 17.000 | 19.700 | + 2.700 |
| 5255012 IT-Administration | 6.900 | 7.900 | + 1.000 |
| 5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 8.800 | 8.800 | + 0 |
| 5281000 Sachkosten | 7.500 | 8.500 | + 1.000 |
| 5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel | 13.000 | 13.000 | + 0 |
| 5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule) | 1.700 | 1.700 | + 0 |
| 5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen) | 19.400 | 18.000 | - 1.400 |
| 5281028 Sachkosten (Verpflegung) | 600 | 2.800 | + 2.200 |
| 5291001 Schülerbeförderungskosten | 518.500 | 527.800 | + 9.300 |
| 5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr. | 1.600 | 1.600 | + 0 |
| 5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr | 8.900 | 8.900 | + 0 |
| Summe | 668.900 | 628.100 | - 40.800 |

SK 5241000

Für die Bewirtschaftung des Gebäudes wird u.a. für die Beschaffung von Hygieneverbrauchsmitel etc. ein Ansatz von 5.000 € eingeplant. In 2023 wurde hier ein Betrag in Höhe von 54.000 € für die Umsetzung des Projektes „Umsetzung der strukturierten Verkabelung“ im Mietobjekt Stephanusschule vorgesehen.

SK 5255000

Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzliche Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, fand die letzte sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000). In 2024 werden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet. Zudem wurde der Ansatz an die bestehenden vertraglichen Verpflichtungen angepasst.

SK 5255012

S. Erläuterung zu SK 4141063

SK 5271000

Nach § 96 Schulgesetz (SchulG) werden den Schülerinnen und Schülern der öffentlichen Schulen und Ersatzschulen (nach Maßgabe eines Durchschnittsbetrages abzüglich eines Eigenanteils der Schule) eingeführte Lernmittel gemäß § 30 SchulG zum befristeten Gebrauch überlassen. Der Eigenanteil wird durch den Anteil bestimmt, bis zu dem die Eltern verpflichtet sind, Lernmittel nach Entscheidung der Schule auf eigene Kosten zu beschaffen. Seit dem Schuljahr 2008/2009 beträgt die Eigenleistung 1/3 des Durchschnittwertes. Demzufolge be-

trägt der Kreisanteil 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 ein Aufwandsansatz in Höhe von 8.800 €.

SK 5281027

Der Aufwandsansatz für Schulveranstaltungen beinhaltet einen Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 1.020 € (6,00 € x 170 Schüler*innen). Hinzu kommt ein Ansatz für Schwimmbadnutzung i.H.v 17.000 €. Ab 2024 fallen die Aufwendungen für Reitstunden und damit verbundene Fahrtkosten weg.

SK 5281028

Die Ansatzermittlung erfolgt auf der Grundlage der zu verpflegenden Schülerinnen und Schüler, dem zu zahlenden Kostenbeitrag für ein Mittagessen sowie der Anzahl der Essenstage, die jedes Jahr unterschiedlich sind.

SK 5291001

Die Schülerinnen und Schüler der Stephanusschule werden ausschließlich durch Schülerspezialverkehr (vom Schulträger angemietete Fahrzeuge) zur Schule befördert. Bei Übernahme der Trägerschaft wurden die bestehenden Verträge mit den Beförderungsunternehmen zunächst übernommen. Die Nutzung von Schülertickets für die Schülerinnen und Schüler der Stephanusschule ist aufgrund der schlechten Verkehrsanbindung des Schulstandortes in Bürvenich nicht möglich. Grund für die Erhöhung des Haushaltsansatzes ist u.a. die unterjährige Aufnahme von Schülern an Förderschulen. Der Ansatz wurde unter Berücksichtigung der gesunkenen Treibstoffkosten und einer Ausweitung des Linienbusverkehrs angepasst.

SK 5291004

In diesem Ansatz sind die Aufwendungen für den Einsatz einer Person im Freiwilligen Sozialen Jahr (FSJ`ler) veranschlagt.

In Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) wird die Weiterleitung des Zuweisungsbetrages „Geld oder Stelle“ nachgewiesen (vgl. Ausführungen zu SK 4141023).

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstigen Aufwendungen) enthält:

| Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5412010 Fortbildung | 100 | 100 | + 0 |
| 5412300 Dienstreisen | 100 | 100 | + 0 |
| 5422000 Mieten und Pachten | 438.900 | 468.600 | + 29.700 |
| 5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen | 2.400 | 8.200 | + 5.800 |
| 5431000 Geschäftsaufwendungen | 5.100 | 5.100 | + 0 |
| 5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro | 0 | 0 | + 0 |
| 5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro | 500 | 500 | + 0 |
| 5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro | 8.700 | 16.200 | + 7.500 |
| 5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt) | 0 | 0 | + 0 |
| 5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn | 0 | 0 | + 0 |
| 5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP) | 2.800 | 13.800 | + 11.000 |
| 5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018 | 10.400 | 10.300 | - 100 |
| 5446003 Gebäudeversicherung ab 2018 | 500 | 500 | + 0 |
| 5499100 Mitgliedsbeiträge | 400 | 400 | + 0 |
| Summe | 469.900 | 523.800 | + 53.900 |

SK 5422000

In dieser Position enthalten sind die Miet- und Nebenkosten für die Stephanusschule, die sich gegenüber dem Vorjahr um 29.700 € erhöhen.

SK 5431110

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. In 2024 sollen 8 Klassenräume für Schülerinnen und Schüler mit Autismusstörung ausgestattet werden

SK 5431113

s. Erläuterung zu SK 4141056

SK 5431115

Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplans dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 300 | 300 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 0 | 0 | + 0 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 7.100 | 4.600 | - 2.500 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 23.900 | 23.000 | - 900 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 600 | 800 | + 200 |
| Summe | 31.900 | 28.700 | - 3.200 |

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

| Vertragsbeginn /-ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|------------------------------|--|--------------------------------|
| 2017 - unbefristet | Schülerspezialverkehr 3 Vertragspartner | 527.800,00 € |
| 2017 - Unbefristet | Miete und Betriebskosten | 442.900,00 € |

Kennzahlen:

Anzahl der Schülerinnen und Schüler Stephanusschule

Stichtag jew. 15.10

| Gemeinde | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Bad Münstereifel | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 |
| Euskirchen | 11 | 6 | 5 | 6 | 5 | 3 | 2 |
| Kall | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mechernich | 71 | 71 | 60 | 78 | 70 | 69 | 68 |
| Nettersheim | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zülpich | 66 | 65 | 68 | 68 | 91 | 98 | 100 |
| Sonstige (außerhalb Kreis Eu) | 9 | 7 | 5 | 3 | 3 | 0 | 1 |
| Summe | 162 | 152 | 140 | 157 | 170 | 170 | 171 |

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221062650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022106 Stephanusschule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen im Bereich der Schulverwaltung.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|------------|
| Abschreibung | 100 |
| Kalkulatorische Zinsen | 30 |
| Summe | 130 |

Maßnahme: I221062651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022106 Stephanusschule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -2.000 | -9.500 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | | -2.000 | -9.500 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |

Der vorgenannte Ansatz dient zum Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel. Der Ansatz im Jahr 2024 ist zu erhöhen, da die Zahl der Schülerinnen und Schüler mit Autismus Spektrums Störungen zum neuen Schuljahr extrem gestiegen ist und entsprechende Lehr- und Unterrichtsmittel angeschafft werden müssen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|--------------|
| Abschreibung | 1.000 |
| Kalkulatorische Zinsen | 140 |
| Summe | 1.140 |

Maßnahme: I221062653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022106 Stephanusschule

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -13.000 | -71.500 | -86.500 | -45.100 | -8.500 |
| | | -13.000 | -71.500 | -86.500 | -45.100 | -8.500 |

Die Umsetzung des beschlossenen „Medienentwicklungsplan 2024-2028“ (V477/2023) ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2024-2028 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|---------------|
| Abschreibung | 14.300 |
| Kalkulatorische Zinsen | 1.080 |
| Summe | 15.380 |

Budget 200 430 000

Produkt: 271 01 - Veranstaltungen

| | | |
|---------------------------|---|-----------------|
| Produktbereich: | 040 | Kultur |
| Budget: | 200 430 000 | Volkshochschule |
| Gremium: | Ausschuss für Bildung und Inklusion | |
| Verantwortlich: | Frau V. Becker | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Angebote der Weiterbildung, Fortbildung, Qualifizierung (Kurse, Seminare, Lehrgänge, Arbeitskreise, Vorträge, Vortragsreihen, Exkursionen und Tagesfahrten) | |
| Auftragsgrundlage: | Weiterbildungsgesetz NRW | |
| Strategische Ziele: | Sicherstellung eines bedarfsdeckenden Angebots an Lehrveranstaltungen zum Erwerb und zur Vertiefung von Kenntnissen und Qualifikationen, die zur freien Entfaltung der Persönlichkeit und zur freien Wahl des Berufs erforderlich sind. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | In der Regel Erwachsene und Jugendliche nach Abschluss der 1. Bildungsphase | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040271 Volkshochschulen
Produkt 04027101 Veranstaltungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 873.916,44 | 836.300 | 829.200 | 835.300 | 835.300 | 835.300 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 290.906,86 | 395.000 | 380.000 | 390.000 | 390.000 | 390.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.277,80 | 400 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.173.101,10 | 1.231.700 | 1.209.500 | 1.225.600 | 1.225.600 | 1.225.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 713.624,28 | 759.600 | 690.400 | 727.900 | 742.400 | 757.200 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 424.933,38 | 471.500 | 513.500 | 554.000 | 564.000 | 564.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 13.941,45 | 10.500 | 11.500 | 10.600 | 10.200 | 9.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.291,64 | 128.500 | 141.900 | 143.700 | 144.400 | 144.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.252.790,75 | 1.370.100 | 1.357.300 | 1.436.200 | 1.461.000 | 1.474.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -79.689,65 | -138.400 | -147.800 | -210.600 | -235.400 | -249.000 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -79.689,65 | -138.400 | -147.800 | -210.600 | -235.400 | -249.000 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -79.689,65 | -138.400 | -147.800 | -210.600 | -235.400 | -249.000 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 163.240,60 | 248.100 | 221.600 | 232.700 | 243.400 | 256.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -242.930,25 | -386.500 | -369.400 | -443.300 | -478.800 | -505.500 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040271 Volkshochschulen
Produkt 04027101 Veranstaltungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|---------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 825.768,97 | 836.300 | 829.200 | | 835.300 | 835.300 | 835.300 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 293.335,40 | 395.000 | 380.000 | | 390.000 | 390.000 | 390.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 7.901,80 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.127.006,17 | 1.231.300 | 1.209.200 | | 1.225.300 | 1.225.300 | 1.225.300 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 690.905,51 | 725.600 | 690.400 | | 727.900 | 742.400 | 757.200 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 410.399,26 | 471.500 | 513.500 | | 554.000 | 564.000 | 564.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 99.546,14 | 127.800 | 141.300 | | 143.100 | 143.800 | 143.800 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.200.850,91 | 1.324.900 | 1.345.200 | | 1.425.000 | 1.450.200 | 1.465.000 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -73.844,74 | -93.600 | -136.000 | | -199.700 | -224.900 | -239.700 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 9.212,43 | 15.000 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 9.212,43 | 15.000 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -9.212,43 | -15.000 | -8.000 | | -8.000 | -8.000 | -8.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|------------------------------|----------------|----|---------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I271012605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -2.729 -2.729 | |
| I271012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -12.076 -12.076 | |
| I271012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -9.212 -15.000 | -8.000 | | -8.000 | -8.000 -8.000 | -52.661 -52.661 | |
| Summe | -9.212 -15.000 | -8.000 | | -8.000 | -8.000 -8.000 | -67.466 | |
| Gesamtsumme | -9.212 -15.000 | -8.000 | | -8.000 | -8.000 -8.000 | -67.466 | |

Standardkennzahlen

Produkt 271 01 - Veranstaltungen

(Budget 200 430 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 47,1% | 43,9% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 7,9% | 9,0% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,94 | -1,86 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 3,83 | 3,48 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

271 01 – Veranstaltungen

(Budget 200 430 000 – Volkshochschule)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund | -240.000 | -240.000 | + 0 |
| 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -11.000 | -10.000 | + 1.000 |
| 4141001 Zuw. lfd Zwecke von Land (hauptberufl. pädagog.) | -330.000 | -323.900 | + 6.100 |
| 4141002 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Unterrichtsstunden) | -255.000 | -255.000 | + 0 |
| 4146000 Lfd. Zusch. sonst. ö. Sonderr. | -300 | -300 | + 0 |
| 4147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern. | 0 | 0 | + 0 |
| 4182002 Mehrbelastung (VHS-Umlage) | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | -836.300 | -829.200 | + 7.100 |

SK 4140000

Für die geplante Fortsetzung der im Jahr 2005 durch die Stadt-VHS begonnenen Integrationskurse werden Bundeszuwendungen i.H.v. 240.000 € erwartet.

Um die allgemeinen Preissteigerungen aufzufangen, müssen die Teilnehmerentgelte angehoben werden. Das Buchungsverhalten der VHS Teilnehmenden ist auf Grund der unterschiedlichen Krisen derzeit nicht mehr hervorsehbar, wird aber für das Jahr 2024 und Folgejahre eher zurückhaltend erwartet.

Zeile 4 beinhaltet die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte.

In den Zeilen 13 und 16 des Ergebnisplans sind unter anderem Aufwendungen für die nebenberuflichen Dozenten enthalten. Die Dozenten honorare wurden das letzte Mal 2017 erhöht. Zur Haltung und Neugewinnung von Dozenten erfolgt hier eine Anpassung. Es werden Dozenten honorare in Höhe von 390.000 € und Reisekosten von 29.000 € für das Jahr 2024 veranschlagt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 3.100 | 2.500 | - 600 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 2.500 | 200 | - 2.300 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 72.300 | 68.700 | - 3.600 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 166.300 | 145.100 | - 21.200 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 100 | 100 | + 0 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 3.800 | 5.000 | + 1.200 |
| Summe | 248.100 | 221.600 | - 26.500 |

Kennzahlen Budget 400 430 000

(Darstellung zu den Produkten 271 01 und 271 02)

I. Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen (Produkte 271 01 und 271 02)

| a) örtlich | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| Bad Münstereifel | 65 | 112 | 34 | 18 | 85 | 88 |
| Blankenheim | 15 | 20 | 15 | 6 | 12 | 11 |
| Dahlem | 10 | 12 | 4 | 7 | 4 | 6 |
| Euskirchen | 548 | 515 | 486 | 280 | 359 | 455 |
| Hellenthal | 14 | 15 | 9 | 6 | 10 | 16 |
| Kall | 86 | 102 | 57 | 45 | 71 | 81 |
| Mechernich | 144 | 120 | 109 | 57 | 105 | 136 |
| Nettersheim* | 138 | 118 | 103 | 67 | 77 | 101 |
| Schleiden | 65 | 53 | 44 | 12 | 25 | 37 |
| Weilerswist | 58 | 45 | 38 | 15 | 29 | 35 |
| Zülpich | 93 | 94 | 59 | 28 | 68 | 77 |
| Summe örtl. VHSn | 1.236 | 1.206 | 958 | 541 | 845 | 1.043 |

271 02: Studienreisen, Exkursionen,
Auftragsmaßnahmen

| | | | | | | |
|--|---|---|----|---|----|----|
| | 3 | 3 | 16 | 3 | 22 | 19 |
|--|---|---|----|---|----|----|

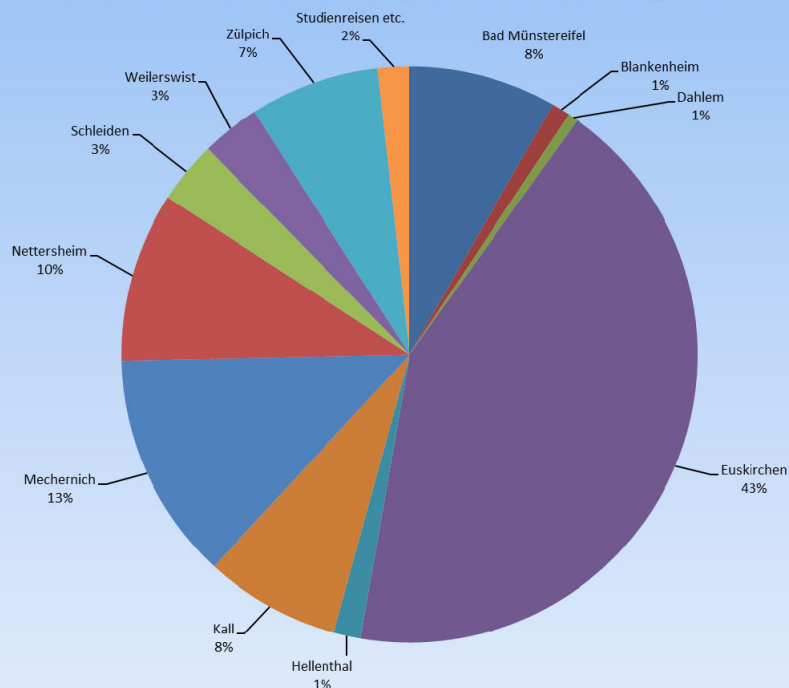
insgesamt

| | | | | | | |
|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| | 1.239 | 1.209 | 974 | 544 | 867 | 1.062 |
|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|

* Besonderheit Gemeinde Nettersheim: es besteht eine Kooperation mit dem

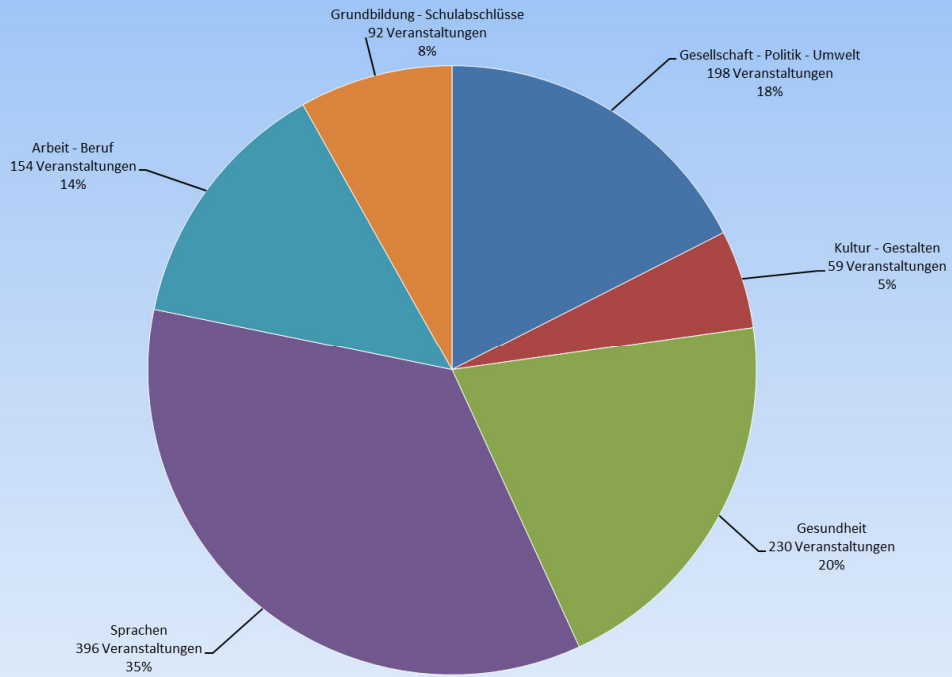
| b) fachbereichsbezogen | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 214 | 219 | 148 | 154 | 177 | 198 |
| Kultur - Gestalten | 74 | 69 | 51 | 27 | 50 | 59 |
| Gesundheit | 341 | 321 | 218 | 125 | 211 | 230 |
| Sprachen | 333 | 351 | 517 | 153 | 245 | 396 |
| Arbeit - Beruf | 111 | 103 | 36 | 56 | 88 | 154 |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 166 | 146 | 4 | 29 | 96 | 92 |
| Summe | 1.239 | 1.209 | 974 | 544 | 867 | 1.129 |

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen 2023

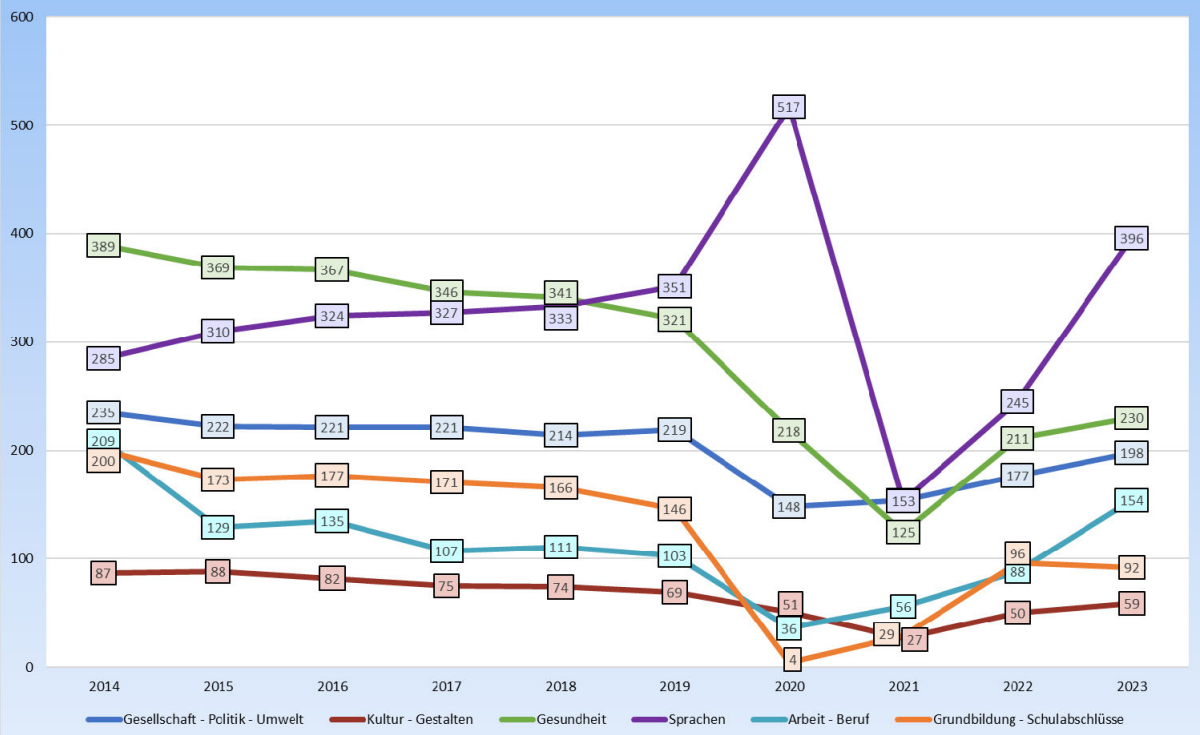


■ Bad Münstereifel ■ Blankenheim ■ Dahlem ■ Euskirchen ■ Hellenthal ■ Kall ■ Mechernich ■ Nettersheim ■ Schleiden ■ Weilerswist ■ Zülpich ■ Studienreisen etc.

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen 2023 - nach Fachbereichen



271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen - nach Fachbereichen



II. Anzahl der durchgeführten Unterrichtsstunden (Produkte 271 01 und 271 02)

| a) örtlich | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bad Münstereifel | 1.129 | 2.548 | 215 | 187 | 1.571 | 1.626 |
| Blankenheim | 307 | 415 | 179 | 84 | 327 | 299 |
| Dahlem | 96 | 147 | 27 | 63 | 43 | 65 |
| Euskirchen | 12.143 | 10.879 | 11.603 | 7.028 | 7.450 | 9.442 |
| Hellenthal | 202 | 227 | 82 | 77 | 169 | 270 |
| Kall | 876 | 900 | 446 | 163 | 305 | 348 |
| Mechernich | 3.793 | 3.502 | 2.233 | 2.136 | 3.015 | 3.905 |
| Nettersheim | 719 | 504 | 487 | 342 | 341 | 447 |
| Schleiden | 1.285 | 1.098 | 525 | 237 | 490 | 725 |
| Weilerswist | 1.105 | 862 | 346 | 239 | 563 | 679 |
| Zülpich | 1.747 | 1.764 | 737 | 413 | 1.092 | 1.236 |
| Summe örtl. VHSn | 23.402 | 22.846 | 16.880 | 10.969 | 15.366 | 19.042 |

Studienreisen, Exkursionen,
Auftragsmaßnahmen

| | | | | | | |
|--|-----|-----|----|----|----|----|
| | 162 | 208 | 91 | 48 | 54 | 47 |
|--|-----|-----|----|----|----|----|

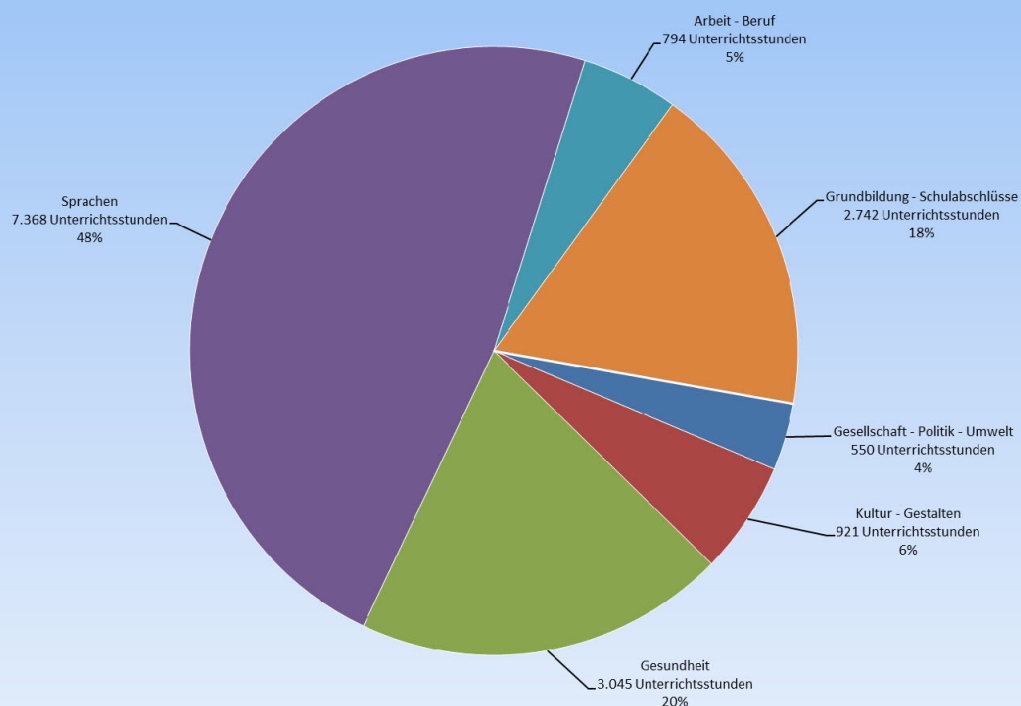
insgesamt

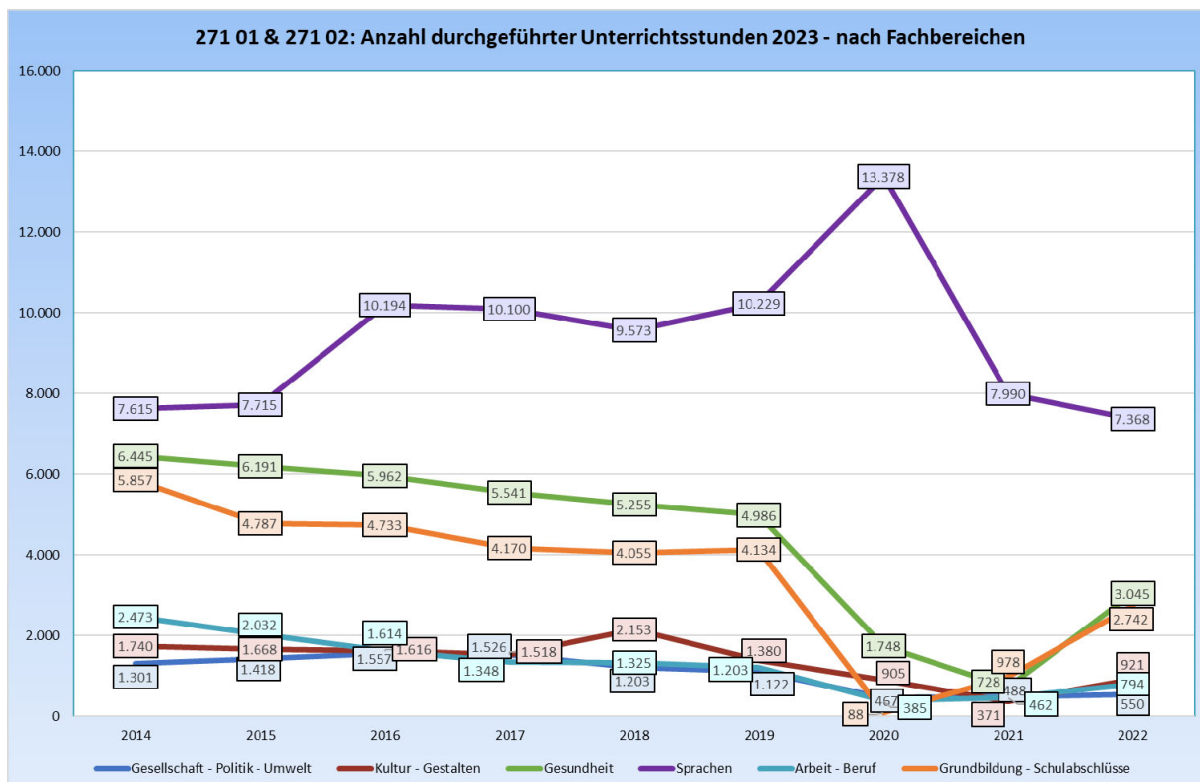
| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 23.564 | 23.054 | 16.971 | 11.017 | 15.420 | 19.089 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

b) fachbereichsbezogen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 1.203 | 1.122 | 467 | 488 | 550 | 930 |
| Kultur - Gestalten | 2.153 | 1.380 | 905 | 371 | 921 | 1.086 |
| Gesundheit | 5.255 | 4.986 | 1.748 | 728 | 3.045 | 3.319 |
| Sprachen | 9.573 | 10.229 | 13.378 | 7.990 | 7.368 | 10.274 |
| Arbeit - Beruf | 1.325 | 1.203 | 385 | 462 | 794 | 1.389 |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 4.055 | 4.134 | 88 | 978 | 2.742 | 2.627 |
| Summe | 23.564 | 23.054 | 16.971 | 11.017 | 15.420 | 19.625 |

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Unterrichtsstunden 2023 - nach Fachbereichen





III. Anzahl der Belegungen (Produkte 271 01 und 271 02)

Belegung = Teilnehmer je Veranstaltung

a) örtlich

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bad Münstereifel | 653 | 721 | 340 | 231 | 415 | 418 |
| Blankenheim | 157 | 194 | 135 | 39 | 55 | 53 |
| Dahlem | 86 | 84 | 50 | 59 | 50 | 52 |
| Euskirchen | 7.122 | 6.773 | 3.276 | 1.807 | 2.413 | 3.780 |
| Hellenthal | 179 | 170 | 99 | 68 | 96 | 139 |
| Kall | 1.339 | 1.512 | 734 | 464 | 597 | 1.098 |
| Mechemich | 1.386 | 1.354 | 1.011 | 729 | 1.211 | 1.509 |
| Nettersheim | 2.699 | 2.435 | 1.527 | 790 | 1.182 | 1.468 |
| Schleiden | 519 | 473 | 365 | 141 | 227 | 316 |
| Weilerswist | 538 | 511 | 380 | 245 | 257 | 291 |
| Zülpich | 825 | 802 | 447 | 292 | 543 | 619 |
| Summe örtl. VHSn | 15.503 | 15.029 | 8.364 | 4.865 | 7.046 | 9.743 |

Studienreisen, Exkursionen,
Auftragsmaßnahmen

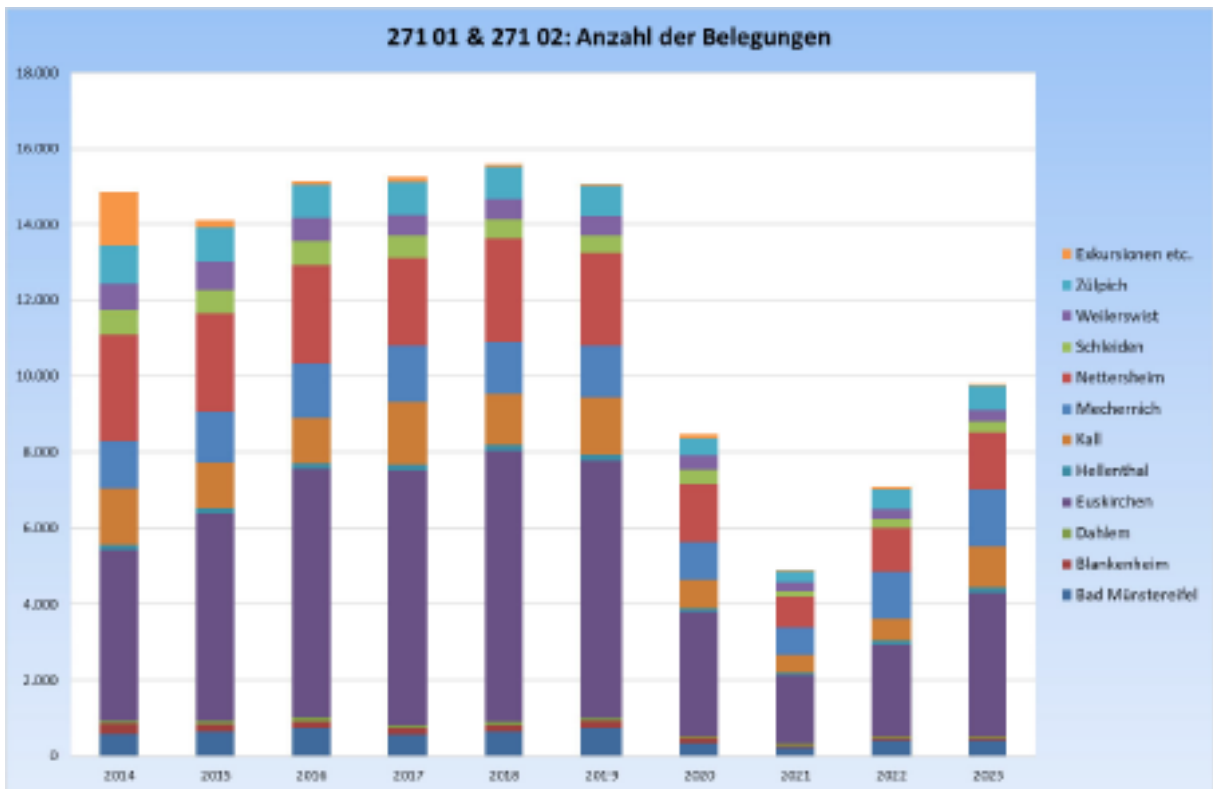
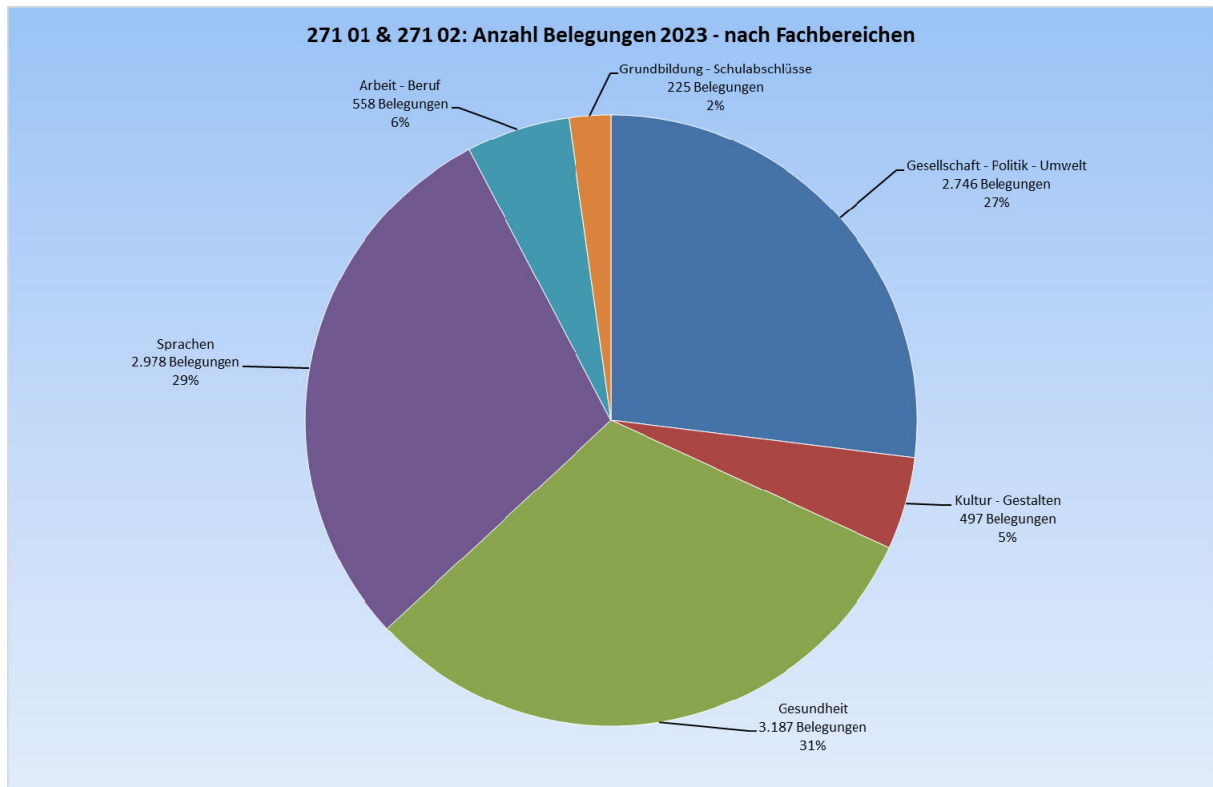
| | | | | | | |
|--|----|----|----|----|----|----|
| | 77 | 52 | 96 | 42 | 50 | 46 |
|--|----|----|----|----|----|----|

insgesamt

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 15.580 | 15.081 | 8.460 | 4.907 | 7.096 | 9.789 |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

b) fachbereichsbezogen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 4.739 | 4.472 | 2.134 | 1.308 | 1.989 | 2.746 |
| Kultur - Gestalten | 1.756 | 1.558 | 417 | 268 | 401 | 497 |
| Gesundheit | 4.063 | 3.913 | 2.582 | 1.100 | 2.037 | 3.187 |
| Sprachen | 3.832 | 4.036 | 3.133 | 1.690 | 2.110 | 2.978 |
| Arbeit - Beruf | 949 | 789 | 158 | 305 | 329 | 558 |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 241 | 313 | 36 | 236 | 230 | 225 |
| Summe | 15.580 | 15.081 | 8.460 | 4.907 | 7.096 | 10.191 |



IV. Durchschnittliche Belegung der Veranstaltungen

(Anzahl Belegungen dividiert durch Anzahl Veranstaltungen)

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bad Münstereifel | 10,0 | 6,4 | 10,0 | 12,8 | 4,9 | 4,8 |
| Blankenheim | 10,5 | 9,7 | 9,0 | 6,5 | 4,6 | 4,8 |
| Dahlem | 8,6 | 7,0 | 12,5 | 8,4 | 12,5 | 8,7 |
| Euskirchen | 13,0 | 13,2 | 6,7 | 6,5 | 6,7 | 8,3 |
| Hellenthal | 12,8 | 11,3 | 11,0 | 11,3 | 9,6 | 8,7 |
| Kall | 15,6 | 14,8 | 12,9 | 10,3 | 8,4 | 13,6 |
| Mechemich | 9,6 | 11,3 | 9,3 | 12,8 | 11,5 | 11,1 |
| Nettersheim | 19,6 | 20,6 | 14,8 | 11,8 | 15,4 | 14,5 |
| Schleiden | 8,0 | 8,9 | 8,3 | 11,8 | 9,1 | 8,5 |
| Weilerswist | 9,3 | 11,4 | 10,0 | 16,3 | 8,9 | 8,3 |
| Zülpich | 8,9 | 8,5 | 7,6 | 10,4 | 8,0 | 8,0 |
| Durchschnitt örtl. VHSn | 12,5 | 12,5 | 8,7 | 9,0 | 8,3 | 9,1 |

V. Fachbereichsbezogener Überblick:

2018

| | Veranstaltungen | | Unterrichtsstd. | | Teilnehmer | |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|
| | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil |
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 214 | 17% | 1.203 | 5% | 4.739 | 30% |
| Kultur - Gestalten | 74 | 6% | 2.153 | 9% | 1.756 | 11% |
| Gesundheit | 341 | 28% | 5.255 | 22% | 4.063 | 26% |
| Sprachen | 333 | 27% | 9.573 | 41% | 3.832 | 25% |
| Arbeit - Beruf | 111 | 9% | 1.325 | 6% | 949 | 6% |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 166 | 13% | 4.055 | 17% | 241 | 2% |
| | 1.239 | 100% | 23.564 | 100% | 15.580 | 100% |

2019

| | Veranstaltungen | | Unterrichtsstd. | | Teilnehmer | |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|
| | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil |
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 219 | 18% | 1.122 | 5% | 4.472 | 30% |
| Kultur - Gestalten | 69 | 6% | 1.380 | 6% | 1.558 | 10% |
| Gesundheit | 321 | 27% | 4.986 | 22% | 3.913 | 26% |
| Sprachen | 351 | 29% | 10.229 | 44% | 4.036 | 27% |
| Arbeit - Beruf | 103 | 9% | 1.203 | 5% | 789 | 5% |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 146 | 12% | 4.134 | 18% | 313 | 2% |
| | 1.209 | 100% | 23.054 | 100% | 15.081 | 100% |

2020

| | Veranstaltungen | | Unterrichtsstd. | | Teilnehmer | |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|
| | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil |
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 148 | 15% | 467 | 3% | 2.134 | 25% |
| Kultur - Gestalten | 51 | 5% | 905 | 5% | 417 | 5% |
| Gesundheit | 218 | 22% | 1.748 | 10% | 2.582 | 31% |
| Sprachen | 517 | 53% | 13.378 | 79% | 3.133 | 37% |
| Arbeit - Beruf | 36 | 4% | 385 | 2% | 158 | 2% |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 4 | 0% | 88 | 1% | 36 | 0% |
| | 974 | 100% | 16.971 | 100% | 8.460 | 100% |

2021

| | Veranstaltungen | | Unterrichtsstd. | | Teilnehmer | |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|
| | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil |
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 154 | 28% | 488 | 4% | 1.308 | 27% |
| Kultur - Gestalten | 27 | 5% | 371 | 3% | 268 | 5% |
| Gesundheit | 125 | 23% | 728 | 7% | 1.100 | 22% |
| Sprachen | 153 | 28% | 7.990 | 73% | 1.690 | 34% |
| Arbeit - Beruf | 56 | 10% | 462 | 4% | 305 | 6% |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 29 | 5% | 978 | 9% | 236 | 5% |
| | 544 | 100% | 11.017 | 100% | 4.907 | 100% |

2022

| | Veranstaltungen | | Unterrichtsstd. | | Teilnehmer | |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|
| | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil |
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 177 | 20% | 550 | 4% | 1.989 | 28% |
| Kultur - Gestalten | 50 | 6% | 921 | 6% | 401 | 6% |
| Gesundheit | 211 | 24% | 3.045 | 20% | 2.037 | 29% |
| Sprachen | 245 | 28% | 7.368 | 48% | 2.110 | 30% |
| Arbeit - Beruf | 88 | 10% | 794 | 5% | 329 | 5% |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 96 | 11% | 2.742 | 18% | 230 | 3% |
| | 867 | 100% | 15.420 | 100% | 7.096 | 100% |

2023

| | Veranstaltungen | | Unterrichtsstd. | | Teilnehmer | |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|
| | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil | Anzahl | Anteil |
| Gesellschaft - Politik - Umwelt | 198 | 18% | 930 | 5% | 2.746 | 27% |
| Kultur - Gestalten | 59 | 5% | 1.086 | 6% | 497 | 5% |
| Gesundheit | 230 | 20% | 3.319 | 17% | 3.187 | 31% |
| Sprachen | 396 | 35% | 10.274 | 52% | 2.978 | 29% |
| Arbeit - Beruf | 154 | 14% | 1.389 | 7% | 558 | 5% |
| Grundbildung - Schulabschlüsse | 92 | 8% | 2.627 | 13% | 225 | 2% |
| | 1.129 | 100% | 19.625 | 100% | 10.191 | 100% |

VI. Altersgliederung von Belegungen in Kursen/Lehrgängen nach Programmbereichen

2018

| Programmbereich | unter 18 | 18 bis | 25 bis | 35 bis | 50 bis | 65 und | Summe |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | | unter 25 | unter 35 | unter 50 | unter 65 | älter | |
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 9 | 1 | 5 | 26 | 35 | 16 | 92 |
| 2 Kultur - Gestalten | 15 | 6 | 23 | 76 | 145 | 80 | 345 |
| 3 Gesundheit | 44 | 6 | 63 | 259 | 406 | 172 | 950 |
| 4 Sprachen | 47 | 102 | 272 | 438 | 529 | 359 | 1.747 |
| 5 Arbeit - Beruf | 52 | 9 | 22 | 51 | 65 | 39 | 238 |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüs: | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 |
| Summe | 180 | 124 | 385 | 850 | 1.180 | 666 | 3.385 |

2019

| Programmbereich | unter 18 | 18 bis | 25 bis | 35 bis | 50 bis | 65 und | Summe |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | unter 25 | unter 35 | unter 50 | unter 65 | älter | |
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 5 | 3 | 2 | 9 | 15 | 12 | 46 |
| 2 Kultur - Gestalten | 9 | 8 | 34 | 73 | 183 | 139 | 446 |
| 3 Gesundheit | 122 | 19 | 139 | 424 | 1.116 | 973 | 2.793 |
| 4 Sprachen | 39 | 120 | 405 | 638 | 679 | 551 | 2.432 |
| 5 Arbeit - Beruf | 61 | 24 | 18 | 60 | 83 | 61 | 307 |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüs: | 26 | 2 | 1 | 2 | 2 | 0 | 33 |
| Summe | 262 | 176 | 599 | 1.206 | 2.078 | 1.736 | 6.057 |

2020

| Programmbereich | unter 18 | 18 bis | 25 bis | 35 bis | 50 bis | 65 und | Summe |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | unter 25 | unter 35 | unter 50 | unter 65 | älter | |
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 1 | 2 | 6 | 7 | 14 | 13 | 43 |
| 2 Kultur - Gestalten | 4 | 3 | 13 | 61 | 117 | 110 | 308 |
| 3 Gesundheit | 54 | 5 | 81 | 267 | 710 | 663 | 1.780 |
| 4 Sprachen | 26 | 110 | 278 | 449 | 571 | 468 | 1.902 |
| 5 Arbeit - Beruf | 3 | 1 | 11 | 20 | 35 | 25 | 95 |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüs: | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 |
| Summe | 106 | 121 | 389 | 804 | 1.447 | 1.279 | 4.146 |

2021

| Programmbereich | unter 18 | 18 bis | 25 bis | 35 bis | 50 bis | 65 und | Summe |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | unter 25 | unter 35 | unter 50 | unter 65 | älter | |
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 3 | 2 | 6 | 17 | 35 | 82 | 145 |
| 2 Kultur - Gestalten | 2 | 3 | 21 | 47 | 89 | 87 | 249 |
| 3 Gesundheit | 53 | 1 | 96 | 258 | 582 | 518 | 1.508 |
| 4 Sprachen | 7 | 90 | 315 | 431 | 303 | 243 | 1.389 |
| 5 Arbeit - Beruf | 26 | 8 | 13 | 64 | 73 | 94 | 278 |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüs: | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 |
| Summe | 100 | 104 | 451 | 817 | 1.082 | 1.024 | 3.578 |

2022

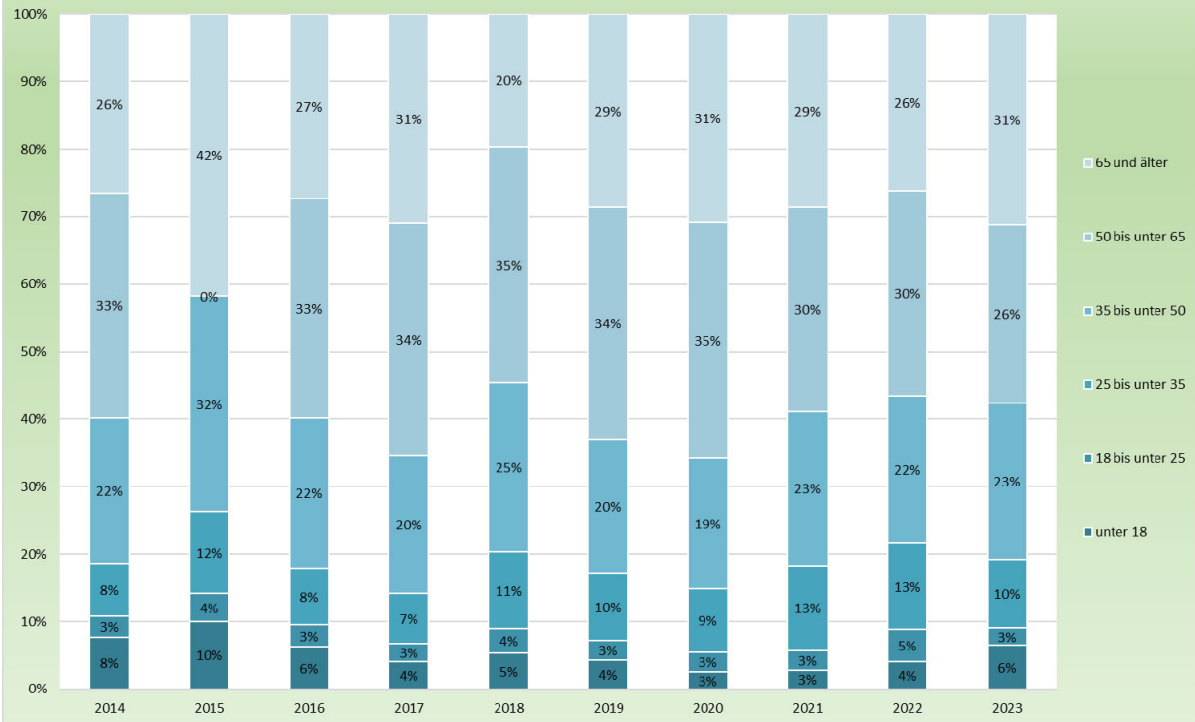
| Programmbereich | unter 18 | 18 bis | 25 bis | 35 bis | 50 bis | 65 und | Summe |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | unter 25 | unter 35 | unter 50 | unter 65 | älter | |
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 1 | 8 | 17 | 50 | 63 | 44 | 183 |
| 2 Kultur - Gestalten | 2 | 14 | 44 | 52 | 155 | 151 | 418 |
| 3 Gesundheit | 139 | 11 | 130 | 313 | 714 | 628 | 1.935 |
| 4 Sprachen | 26 | 190 | 448 | 631 | 481 | 394 | 2.170 |
| 5 Arbeit - Beruf | 26 | 17 | 22 | 71 | 144 | 127 | 407 |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüs: | 16 | 2 | 0 | 1 | 3 | 0 | 22 |
| Summe | 210 | 242 | 661 | 1.118 | 1.560 | 1.344 | 5.135 |

2023

| Programmbereich | unter 18 | 18 bis | 25 bis | 35 bis | 50 bis | 65 und | Summe |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | unter 25 | unter 35 | unter 50 | unter 65 | älter | |
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 8 | 2 | 10 | 30 | 98 | 94 | 242 |
| 2 Kultur - Gestalten | 1 | 10 | 36 | 79 | 160 | 201 | 487 |
| 3 Gesundheit | 140 | 8 | 117 | 335 | 406 | 701 | 1.707 |
| 4 Sprachen | 19 | 92 | 329 | 622 | 519 | 436 | 2.017 |
| 5 Arbeit - Beruf | 73 | 11 | 19 | 85 | 136 | 127 | 451 |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüs: | 82 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 92 |
| Summe | 323 | 128 | 511 | 1.156 | 1.319 | 1.559 | 4.996 |

Anmerkung: Ausgewertet werden die (freiwilligen) Angaben der Teilnehmer und Teilnehmerinnen. Soweit keine Angaben über das Alter gemacht werden, führt das zur Unvollständigkeit der obigen Zahlen.

271 01 & 271 02: Altersgliederung (soweit angegeben)



VII. Geschlechtsgliederung von Belegungen in Kursen/Lehrgängen nach Programmbereichen

2018

| Programmbereich | Frauen | Männer | Summe | Anteil Frauen |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|---------------|
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 241 | 148 | 389 | 62% |
| 2 Kultur - Gestalten | 372 | 106 | 478 | 78% |
| 3 Gesundheit | 1.259 | 191 | 1.450 | 87% |
| 4 Sprachen | 1.626 | 889 | 2.515 | 65% |
| 5 Arbeit - Beruf | 375 | 194 | 569 | 66% |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüsse | 7 | 16 | 23 | 30% |
| Summe | 3.880 | 1.544 | 5.424 | 72% |

2019

| Programmbereich | Frauen | Männer | Summe | Anteil Frauen |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|---------------|
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 57 | 37 | 94 | 61% |
| 2 Kultur - Gestalten | 459 | 127 | 586 | 78% |
| 3 Gesundheit | 3.173 | 635 | 3.808 | 83% |
| 4 Sprachen | 1.945 | 1.078 | 3.023 | 64% |
| 5 Arbeit - Beruf | 380 | 254 | 634 | 60% |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüsse | 62 | 61 | 123 | 50% |
| Summe | 6.076 | 2.192 | 8.268 | 73% |

2020

| Programmbereich | Frauen | Männer | Summe | Anteil Frauen |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|---------------|
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 38 | 43 | 81 | 47% |
| 2 Kultur - Gestalten | 343 | 56 | 399 | 86% |
| 3 Gesundheit | 2.077 | 342 | 2.419 | 86% |
| 4 Sprachen | 1.783 | 1.076 | 2.859 | 62% |
| 5 Arbeit - Beruf | 108 | 45 | 153 | 71% |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüsse | 14 | 22 | 36 | 39% |
| Summe | 4.363 | 1.584 | 5.947 | 73% |

2021

| Programmbereich | Frauen | Männer | Summe | Anteil Frauen |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|---------------|
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 107 | 78 | 185 | 58% |
| 2 Kultur - Gestalten | 242 | 37 | 279 | 87% |
| 3 Gesundheit | 445 | 73 | 518 | 86% |
| 4 Sprachen | 954 | 513 | 1.467 | 65% |
| 5 Arbeit - Beruf | 246 | 101 | 347 | 71% |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüsse | 34 | 65 | 99 | 34% |
| Summe | 2.028 | 867 | 2.895 | 70% |

2022

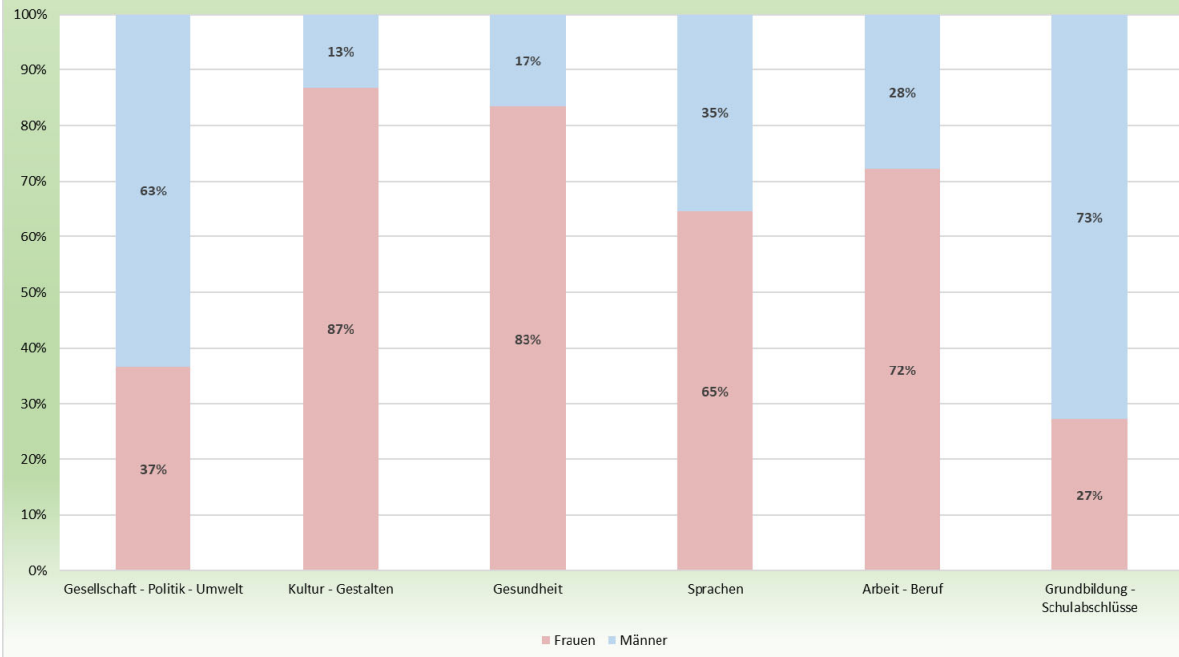
| Programmbereich | Frauen | Männer | Summe | Anteil Frauen |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|---------------|
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 131 | 82 | 213 | 62% |
| 2 Kultur - Gestalten | 416 | 70 | 486 | 86% |
| 3 Gesundheit | 2.023 | 361 | 2.384 | 85% |
| 4 Sprachen | 1.512 | 810 | 2.322 | 65% |
| 5 Arbeit - Beruf | 314 | 124 | 438 | 72% |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüsse | 56 | 81 | 137 | 41% |
| Summe | 4.452 | 1.528 | 5.980 | 74% |

2022

| Programmbereich | Frauen | Männer | Summe | Anteil Frauen |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|---------------|
| 1 Gesellschaft - Politik - Umwelt | 52 | 90 | 142 | 37% |
| 2 Kultur - Gestalten | 474 | 72 | 546 | 87% |
| 3 Gesundheit | 2.090 | 418 | 2.508 | 83% |
| 4 Sprachen | 1.390 | 762 | 2.152 | 65% |
| 5 Arbeit - Beruf | 501 | 193 | 694 | 72% |
| 6 Grundbildung - Schulabschlüsse | 25 | 67 | 92 | 27% |
| Summe | 4.532 | 1.602 | 6.134 | 74% |

Anmerkung: Ausgewertet werden die (freiwilligen) Angaben der Teilnehmer und Teilnehmerinnen. Soweit keine Angaben über das Geschlecht gemacht werden, führt das zur Unvollständigkeit der obigen Zahlen.

271 01 & 271 02: Geschlechtsgliederung 2023 nach Programmbereichen (soweit angegeben)



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Die Investitionen im Jahr 2024 beziehen sich ausschließlich auf Maßnahmen, die für den Unterrichtsbetrieb der VHS Kreis Euskirchen erforderlich sind. Das Alte Rathaus Euskirchen und die St.-Barbara-Schule in Mechernich nehmen als Unterrichtsräume der VHS Kreis Euskirchen eine Sonderstellung ein, da die VHS die Unterrichtsräume alleine nutzt und somit für notwendige Investitionen in Ausstattung und Geräte zuständig ist. In allen anderen kommunalen Unterrichtsstätten übt die VHS Gastrecht in den Unterrichtsräumen aus und ist in der Regel nicht an Investitionen beteiligt. Ausnahmen bilden EDV-Räume, wo vereinzelt in Geräte oder Lizenzen investiert wird.

Hinweis

Mit Einführung der neuen Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) vom 12. Dezember 2018 wurde unter anderem die Wertgrenze für die Verbuchung von selbständig nutzbaren Vermögensgegenstände - die einer Abnutzung unterliegen - auf 800 Euro (netto) angehoben (vorher 410 Euro). Zudem wird die Auszahlung nunmehr der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet, ein Ausweis unter der Investitionstätigkeit erfolgt nicht mehr.

Maßnahme: I271012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 04027101 Veranstaltungen

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -15.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| | | -15.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |

Der vorgenannte Ansatz dient im Haushaltsjahr 2024 im Wesentlichen der Beschaffung von Präsentationstechnik im Alten Rathaus und der St.-Barbara-Schule in Mechernich. Im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung sollen für die St.-Barbara-Schule interaktive Flipcharts angeschafft werden. Im Alten Rathaus in Euskirchen sollen weitere Räume mit digitalen Panels ausgestattet werden.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|--------------|
| Abschreibung | 1.000 |
| Kalkulatorische Zinsen | 120 |
| Summe | 1.120 |

Produkt: 271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule

| | | |
|---------------------------|---|-----------------|
| Produktbereich: | 040 | Kultur |
| Budget: | 200 430 000 | Volkshochschule |
| Gremium: | Ausschuss für Bildung und Inklusion | |
| Verantwortlich: | Frau V. Becker | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Durchführung von Auftragsmaßnahmen, Qualifizierungen, Schulungen für Dritte (z. B. Firmen, Verbände, Behörden und Schulen) sowie sonstige weiterbildungsrelevante Leistungen, die nicht im Produkt 271 01 - Veranstaltungen enthalten sind. | |
| Auftragsgrundlage: | Weiterbildungsgesetz NRW | |
| Strategische Ziele: | Weiterbildung auf Bestellung; berufsbezogene Qualifizierung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern; Vermittlung von Sozialkompetenzen für Betrieb, Verwaltung und Organisation; Vermittlung von Schlüsselqualifikationen für den Beruf; Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Schüler, Jugendliche und Erwachsene | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040271 Volkshochschulen
Produkt 04027102 Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.000,00 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 110.184,50 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.035,75 | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 126.220,25 | 139.200 | 139.300 | 139.300 | 139.300 | 139.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 28.237,88 | 48.200 | 20.900 | 22.000 | 22.400 | 22.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 66.459,43 | 79.300 | 79.300 | 79.300 | 79.300 | 79.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.943,53 | 4.600 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 99.640,84 | 132.100 | 105.400 | 106.500 | 106.900 | 107.400 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | 26.579,41 | 7.100 | 33.900 | 32.800 | 32.400 | 31.900 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | 26.579,41 | 7.100 | 33.900 | 32.800 | 32.400 | 31.900 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 4.725,00 | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | -4.725,00 | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | 31.304,41 | 7.100 | 33.900 | 32.800 | 32.400 | 31.900 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 6.724,89 | 10.400 | 6.700 | 7.100 | 7.400 | 7.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 24.579,52 | -3.300 | 27.200 | 25.700 | 25.000 | 24.100 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040271 Volkshochschulen
Produkt 04027102 Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.000,00 | 14.000 | 14.000 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 102.566,63 | 125.000 | 125.000 | | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.355,59 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 117.922,22 | 139.000 | 139.000 | | 139.000 | 139.000 | 139.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 30.310,16 | 46.400 | 20.900 | | 22.000 | 22.400 | 22.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 66.203,43 | 79.300 | 79.300 | | 79.300 | 79.300 | 79.300 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.138,53 | 4.400 | 4.900 | | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 100.652,12 | 130.100 | 105.100 | | 106.200 | 106.600 | 107.100 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | 17.270,10 | 8.900 | 33.900 | | 32.800 | 32.400 | 31.900 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule

(Budget 200 430 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 34,0% | 18,7% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 3,2% | 4,6% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -0,02 | 0,14 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,24 | 0,11 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

271 02 – Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule

(Budget 200 430 000 – Volkshochschule)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans weist die anteiligen Landeszuweisungen für die hauptamtlichen pädagogischen Mitarbeiter der VHS aus.

In Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) werden die Teilnehmerentgelte für die Leistungsangebote der Volkshochschule ausgewiesen.

Zeile 13 weist im Wesentlichen die Aufwendungen für die Durchführung von Auftragsmaßnahmen, Qualifizierungen, Schulungen für Dritte (z. B. Firmen, Verbände, Behörden und Schulen) sowie sonstige weiterbildungsrelevante Leistungen, die nicht im Produkt 271 01 - Veranstaltungen enthalten sind. Die Dozentenonorare wurden das letzte Mal 2017 erhöht.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|--------------|------------------------|
| 5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte | 0 | 0 | + 0 |
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 200 | 100 | - 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 100 | 0 | - 100 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 3.000 | 2.100 | - 900 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 6.900 | 4.300 | - 2.600 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 200 | 200 | + 0 |
| Summe | 10.400 | 6.700 | - 3.700 |

Kennzahlen

Die Kennzahlen zu diesem Produkt sind bei Produkt 271 01 ausgewiesen.

Budget 200 490 000

Produkt: 243 05 - Kommunales Bildungszentrum

| | |
|---------------------------|---|
| Produktbereich: | 030 Schulträgeraufgaben |
| Budget: | 200 490 000 Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum |
| Gremium: | Ausschuss für Bildung und Inklusion |
| Verantwortlich: | Frau S. Sistig |
| Produktdefinition: | |
| Kurzbeschreibung: | <p>- Kommunale Koordinierung des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" Ziel der Kommunalen Koordinierung des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" ist die flächendeckende Gestaltung und Umsetzung eines transparenten, geschlechtersensiblen und nachhaltigen Übergangssystems von der allgemein bildenden Schule in die duale Ausbildung oder ein Studium durch Steuerung und Moderation erforderlicher Abstimmungsprozesse auf regionaler Ebene und Entwicklung notwendiger Handlungsstrategien.</p> <p>- Regionales Bildungsbüro Die Aufgabe des Regionalen Bildungsbüros besteht darin, alle an Bildung beteiligten Akteure in der Bildungsregion Kreis Euskirchen systematisch und strukturiert in ein Bildungsnetzwerk einzubeziehen, um bereits bestehende Ressourcen optimal zu nutzen und miteinander zu vernetzen. Das Regionale Bildungsbüro bietet neben der Gremienarbeit für Bildungskonferenz und Lenkungskreis den Schulen, Lehrern, Schülern, Eltern, Schulträgern und anderen Bildungsakteuren in der Region eine zentrale Anlaufstelle für vielfältige Informationen und Beratungen zu aktuellen Projekten, besonderen pädagogischen Angeboten und individuellen Fördermöglichkeiten, Fördergeldern usw. im gesamten Bildungsbereich an.</p> <p>- Inklusion im Gemeinwesen Die Umgestaltung zu einer inklusiven Gesellschaft betrifft alle Lebensbereiche wie z.B. Arbeit, Bildung, Wohnen, Freizeit, Kultur, Gesundheit oder Pflege. Es gilt, die Inklusionsziele angemessen zu berücksichtigen und umzusetzen. Das KoBIZ ist federführend mit der Erstellung eines Inklusionskonzeptes in der Kreisverwaltung beauftragt worden. In einer kreisverwaltungsinternen Arbeitsgruppe sind die betroffenen Abteilungen in die Arbeit angebunden (insbesondere 40, 50, 51, 53, Jobcenter). Der Prozess wird durch die Interfraktionelle Arbeitsgruppe Inklusion gelenkt.</p> |
| Auftragsgrundlage: | <p>Kommunale Koordinierung „Kein Abschluss ohne Anschluss“: Grundsatzbeschluss des Kreistages vom 19.12.2012. Regionales Bildungsbüro: Kooperationsvertrag zwischen dem Land NRW und dem Kreis Euskirchen zur Errichtung eines Regionalen Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion Kreis Euskirchen vom 12.06.2009. Inklusion im Gemeinwesen: Beschluss des Kreistags vom 10.12.2014, Info 26/2014.</p> |
| Strategische Ziele: | Im Mittelpunkt der Bemühungen steht die Planung und Umsetzung von Projekten und Maßnahmen in den Handlungsfeldern des Kommunalen Bildungs- und Integrationszentrums (KoBIZ). |
| Nachhaltigkeitsziele: | <p>- 1.2.1 Bedarfsgerechte kontinuierliche Steigerung des Anteils der Einfacharbeitsplätze im Kreis Euskirchen bis zum Jahr 2030 auf Grundlage des Inklusionskonzeptes - 5.3.1 Die bis zum Jahr 2021 etablierte Kooperation mit den Regionalzentren bietet die Grundlage für BNE im Kreis Euskirchen. - 5.3.2 Die aus der Kooperation mit den Regionalzentren entstandenen Projekte werden ab 2022 kontinuierlich umgesetzt und bedarfsgerecht weiterqualifiziert.</p> |
| Zielgruppen: | Kinder und Jugendliche, Erwachsene |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024305 Kommunales Bildungszentrum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 174.573,67 | 201.300 | 265.600 | 196.000 | 187.900 | 146.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 174.573,67 | 201.300 | 265.600 | 196.000 | 187.900 | 146.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 295.313,25 | 306.100 | 443.700 | 472.200 | 481.600 | 414.700 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 135.600,14 | 201.600 | 206.600 | 160.400 | 156.000 | 137.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 48.493,76 | 44.200 | 96.500 | 24.900 | 13.300 | 4.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.167,83 | 16.600 | 19.600 | 19.600 | 19.600 | 15.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 485.574,98 | 568.500 | 766.400 | 677.100 | 670.500 | 572.200 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -311.001,31 | -367.200 | -500.800 | -481.100 | -482.600 | -425.700 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -311.001,31 | -367.200 | -500.800 | -481.100 | -482.600 | -425.700 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -311.001,31 | -367.200 | -500.800 | -481.100 | -482.600 | -425.700 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 66.897,43 | 92.300 | 106.600 | 109.500 | 113.400 | 93.300 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -377.898,74 | -459.500 | -607.400 | -590.600 | -596.000 | -519.000 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024305 Kommunales Bildungszentrum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 172.513,56 | 201.300 | 265.600 | | 196.000 | 187.900 | 146.500 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 172.513,56 | 201.300 | 265.600 | | 196.000 | 187.900 | 146.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 293.135,02 | 306.100 | 443.700 | | 472.200 | 481.600 | 414.700 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 142.529,31 | 201.600 | 206.600 | | 160.400 | 156.000 | 137.700 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 49.969,39 | 44.200 | 96.500 | | 24.900 | 13.300 | 4.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 6.051,92 | 16.600 | 19.600 | | 19.600 | 19.600 | 15.600 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 491.685,64 | 568.500 | 766.400 | | 677.100 | 670.500 | 572.200 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -319.172,08 | -367.200 | -500.800 | | -481.100 | -482.600 | -425.700 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 243 05 - Kommunales Bildungszentrum

(Budget 200 490 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 46,5% | 51,0% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 6,7% | 11,1% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 2,5% | 2,2% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -2,31 | -3,05 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,54 | 2,24 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,22 | 0,49 |

243 05 – Kommunales Bildungszentrum

(Budget 200 490 000 – Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum)

Unter dem Produkt Kommunales Bildungszentrum werden die Aufgaben der Inklusion, das Regionale Bildungsbüro und die Kommunale Koordinierungsstelle „Übergang Schule und Beruf“ zusammengefasst.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 0302430501 Inklusion | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -15.000 | -15.000 | + 0 |
| 0302430501 Inklusion | 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | 0 | 0 | + 0 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund | 0 | -35.000 | - 35.000 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 4140002 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (Komm auf Tour) | -25.000 | -25.000 | + 0 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | 0 | -25.500 | - 25.500 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -106.500 | -106.500 | + 0 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 4141026 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Potentialanalyse) | 0 | 0 | + 0 |
| 0302430504 Rampenfieber | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -8.500 | -16.500 | - 8.000 |
| 0302430505 Bildungsmonitoring | 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund | -46.300 | -42.100 | + 4.200 |
| Ergebnis | | -201.300 | -265.600 | - 64.300 |

1. Inklusion

SK 4141000

Aus dem schulischen Inklusionsfonds wird jährlich eine Zuweisung an die Regionalen Bildungsnetzwerke zur Durchführung von Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Inklusionsprozess bewilligt. Der Kreis Euskirchen erhält 15.000 €. Der entsprechende Aufwand wird in Zeile 13 ausgewiesen.

2. Regionales Bildungsbüro

SK 4140000

Für das Förderprojekt „Aller. Land“ stehen in 2024 erstmalig 35.000 € zur Verfügung (siehe auch Info 323/2023).

SK 4140002

Das Projekt „Komm auf Tour“ wird zu 50% durch die Agentur für Arbeit gefördert.

SK 4141000

Der Kreis Euskirchen hat ein Preisgeld für die Kulturelle Bildung i.H.v 15.000 € gewonnen. Zusätzlich werden Mittel i.H.v. 10.500 € für das Projekt „Kulturrucksack“ eingeplant.

3. Kommunale Koordinierungsstelle „Übergang Schule / Beruf“

SK 4141000

Auf der Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 19.12.2012 (V322/2012) errichtete der Kreis Euskirchen zum 01.07.2013 im Rahmen des Landesprogramms „Kein Abschluss ohne Anschluss -KAoA-“ eine Kommunale Koordinierungsstelle für den Übergang Schule - Beruf.

In der ESF-Förderphase ab 2022 wurde für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2025 eine 40% Zuwendung der Personal- und Sachkosten für eine Leitungsstelle in Höhe von 86.760 € p.a. sowie zwei Projektmitarbeiterstellen in Höhe von 179.784 € p.a. beantragt und bewilligt.

4. Rampenfieber

SK 4141000

Gemäß Antrag der „Region Aachen Zweckverband“ erhält der Kreis Euskirchen für das Projekt „Rampenfieber“ (Sparte Kunst) im Jahr 2024 Mittel i.H.v 16.500 €.

5. Bildungsmonitoring

SK 4140000

Im Rahmen des Bundesprogramms „Bildung integriert“ des Bundesministeriums für Bildung und Forschung wurde für den Zeitraum 01.07.2022 bis 31.12.2026 eine zu 40% geförderte Stelle „Bildung integriert“ eingerichtet (siehe Kreistagsbeschluss vom 12.07.2017; V 332/2017). Diese Zuweisung des Bundes für das Jahr 2024 beträgt insgesamt 42.100 € und beinhaltet die Förderung der Personal- und Reisekosten sowie Fördermittel für die Anschaffung eines IT-Instrumentariums.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|--|----------------|----------------|-----------------|
| 0302430501 Inklusion | 5281000 Sachkosten | 30.000 | 15.000 | - 15.000 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5281000 Sachkosten | 6.900 | 21.900 | + 15.000 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5281073 Sachkosten (Bildungszugabe) | 40.000 | 40.000 | + 0 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr | 22.000 | 22.000 | + 0 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5291009 Sonstige Dienstleistungen (Bildungsportal) | 0 | 0 | + 0 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5291011 Sonstige Dienstleistungen (Komm auf Tour) | 50.000 | 50.000 | + 0 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 5281000 Sachkosten | 13.800 | 13.800 | + 0 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 5281058 Sachkosten (Potentialanalyse) | 0 | 0 | + 0 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 5291000 Sonstige Dienstleistungen | 0 | 0 | + 0 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 5291008 Sonstige Dienstleistungen (Schüler-Online) | 16.900 | 16.900 | + 0 |
| 0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf" | 5291016 Sonstige Dienstleistungen (Pides) | 20.000 | 20.000 | + 0 |
| 0302430504 Rampenfieber | 5281000 Sachkosten | 0 | 0 | + 0 |
| 0302430505 Bildungsmonitoring | 5281000 Sachkosten | 2.000 | 7.000 | + 5.000 |
| Ergebnis | | 201.600 | 206.600 | + 5.000 |

1. Inklusion

SK 5281000

Siehe hierzu die Erläuterungen zu Sachkonto 4141000.

2. Regionales Bildungsbüro

SK 5281000

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 03.06.2009 (V 520/2009) der Entwicklung eines regionalen Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion Kreis Euskirchen sowie dem Abschluss eines Kooperationsvertrages mit dem Land NRW zugestimmt. Vertragsinhalt ist u.a. die Einrichtung einer Geschäftsstelle (Bildungsbüro) zur Unterstützung der regionalen Bildungskonferenz und des Lenkungskreises. Der Sachaufwand für das Regionale Bildungsbüro beträgt 6.900 €. In 2024 soll das erhaltene Preisgeld (siehe SK 4141000) verausgabt werden.

SK 5281073

Mit der sogenannten „Bildungszugabe zum Besuch eines Außerschulischen Lernortes“ sollen Schulen und Kitas bei der Finanzierung von Besuchen von außerschulischen Lernorten (Anfahrt, Eintrittsgelder und Kosten der Bildungsangebote) unterstützt werden. Per Formular können Schulen und Kitas Fördermittel in Höhe von bis zu 10 € pro Schüler*in/Kind beantragen. Förderwürdig sind Besuche von im Kreis Euskirchen ansässigen Lernorten, die in der Broschüre „Außerschulische Lernorte – Ein Wegweiser für den Kreis Euskirchen und darüber hinaus“ aufgeführt sind (siehe hierzu V 35/2020 vom 28.10.2020). Ab 2023 wird die Bildungszugabe um 10.000 € auf 20.000 € für den Besuch eines Außerschulischen Lernorts erhöht (V348/2022). Zusätzlich wird das Deutsche Museum Bonn bis 2024 mit jährlich 20.000 € finanziell unterstützt (V305/2022).

SK 5291004

Auf der Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 20.04.2016 (V 203/2016 v. 02.03.2016) erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2021 die Implementierung einer zweiten Stelle im Rahmen eines „Freiwilliges Politisches Jahr (FPJ)“ als Koordinatoren/-innen des Netzwerkes der Schülervertretungen im Kreis Euskirchen. Aufgaben sind die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Schülervertretungen im Kreis Euskirchen, Installation und Federführung eines Arbeitskreises (AK) Jugendpartizipation, Präsentation von Ergebnissen und basisdemokratischen Vorschlägen u.a. in parlamentarischen Gremien und Verwaltung sowie die Unterstützung bei weiteren Veranstaltungen des Regionalen Bildungsbüros (Fachtagungen, Bildungskonferenz etc.) u.a. in Kooperation mit der Demografielinitiative. Es entstehen jährlich Kosten i.H.v. 22.000 € (mtl. 917 €).

SK 5291011

Im November 2009 startete das Projekt „komm auf Tour – meine Stärken, meine Zukunft“. Die landesweite Initiative der Regionaldirektion NRW der Bundesagentur für Arbeit, der Bundeszentrale für gesundheitliche Aufklärung (BZgA) und des Ministeriums für Schule und Weiterbildung des Landes Nordrhein-Westfalen wird im Kreis Euskirchen seitdem jährlich mit zahlreichen regionalen Partner*innen sehr erfolgreich realisiert. „komm auf Tour – meine Stärken, meine Zukunft“ gehört mittlerweile zum festen Baustein in der Berufs- und Studienorientierung im Kreis Euskirchen an den Haupt-, Förder-, Real- und Gesamtschulen. Die Finanzierung des Projektes erfolgt zu 50% durch die Agentur für Arbeit Brühl.

3. Kommunale Koordinierungsstelle „Übergang Schule / Beruf“

SK 5281000

Für die Kommunale Koordinierungsstelle „Übergang Schule und Beruf“ sind für das Haushaltsjahr 2024 Sachkosten in Höhe von 13.800 € eingeplant. Die Höhe des Ansatzes hängt von der Höhe der Personalaufwendungen ab, da in der Förderphase 2021 – 2027 eine Umstellung auf die Gewährung von Pauschalen für Personal- und Sachkosten erfolgte.

SK 5291008

Ziel von „Schüler Online“ ist die Schaffung eines einheitlichen und transparenten Verfahrens sowie die weitere Verbesserung des Anmeldeprozesses, z.B. durch Verkürzung der Bearbeitungszeiten. Für die Kommunale Koordinierungsstelle Übergang Schule-Beruf liefert „Schüler Online“ zu einem vergleichsweise frühen Zeitpunkt verlässliche Informationen über

den Stand der Anmeldungen und die Anzahl der noch unversorgten Jugendlichen im Kreis Euskirchen. „Schüler Online“ liefert zudem einen aktuellen Überblick über das Bildungsangebot der Berufskollegs und der weiterführenden Schulen mit Sekundarstufe II und ist damit Quelle für alle, die Informationen und Entscheidungshilfen für die Berufsorientierung suchen.

Bei den im Zusammenhang mit „Schüler Online“ anfallenden Sachaufwendungen handelt es sich um Bereitstellungskosten der Webanwendung sowie um Supportkosten.

SK 5291016

Der Kreistag hat am 29.09.2021 (V 126/2021) auf der Grundlage der Info 49/2021 sowie der mündlichen Präsentation in der Sitzung am 16.03.2021 die weitere Finanzierung des Projektes PIDES (Partnerschaft und Integration durch die Entwicklung von Solidarität der Generationen) für den Zeitraum 01.01.2022 bis zunächst 31.12.2024 in Höhe von jährlich 20.000 € beschlossen.

4. Bildungsmonitoring

SK 5281000

Für das Bildungsmonitoring wurden für das Haushaltsjahr 2024 Sachkosten i.H.v. 7.000 € eingeplant.

Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|------------------------------------|---|---------------|---------------|-----------------|
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche | 23.500 | 70.000 | + 46.500 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5318050 Zuschüsse (Ausbildungsbörse) | 2.200 | 0 | - 2.200 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5318056 Zuschüsse (Haus der kleinen Forscher) | 5.000 | 5.000 | + 0 |
| 0302430502 Regionales Bildungsbüro | 5318063 Zuschüsse (Bezirksschülervertretung) | 2.000 | 2.000 | + 0 |
| 0302430504 Rampenfieber | 5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche | 11.500 | 19.500 | + 8.000 |
| Ergebnis | | 44.200 | 96.500 | + 52.300 |

I. Regionales Bildungsbüro

SK 5318000

Der Kreistag hat am 16.12.2020 (siehe V 51/2020 vom 09.11.2020 und V421/2023) beschlossen, zusammen mit den Nachbarkreisen Düren, Heinsberg und der Städteregion Aachen sowie der Euregio-Maas-Rhein (EMR) einen Förderantrag (INTERREG) zum Ausbau und der Förderung von Euregioprofilschulen unter Berücksichtigung des außerschulischen Lernortes Akademie Vogelsang IP zu stellen. Seit 2023 erhält die Vogelsang IP die Fördermittel direkt. Es besteht ein Eigenteil von 20 % (9.500 €).

Des Weiteren werden die Mittel für „Aller.Land“ (35.000 €) und „Kulturrucksack“ (10.500 €) Weitergeleitet.

SK 5318050

Zur Unterstützung der „Studien- und Ausbildungsbörse“, die alle zwei Jahre auf dem Gelände des Berufsbildungszentrums stattfindet, wird in jedem zweiten Jahr ein Betrag von 2.200 € bereitgestellt. Da die Studien- und Ausbildungsbörse 2022 nicht stattfinden konnte, verschiebt sich der zwei Jahresrhythmus um je ein Jahr.

SK 5381056

Zur Unterstützung des Projektes „Haus der kleinen Forscher“ wird jährlich bis einschließlich 2025 ein Betrag von 5.000 € bereitgestellt (siehe hierzu V 40/2020 vom 29.10.2020).

SK 5318063

Seit 2022 erhält die Bezirksschülervertretung jährlich 2.000 €.

2. Rampenfieber

SK 5318000

Siehe Erläuterung zu 4141000

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt.
Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 1.300 | 1.600 | + 300 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 11.900 | 8.800 | - 3.100 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 14.200 | 12.800 | - 1.400 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 62.800 | 79.600 | + 16.800 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 400 | 0 | - 400 |
| 5811010 ILB Druckerei | 300 | 1.100 | + 800 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.400 | 2.700 | + 1.300 |
| Summe | 92.300 | 106.600 | + 14.300 |

Kennzahlen

| I. Projekte Regionales Bildungsbüro (schuljahresbezogen) | 2018/ 2019 | 2019/ 2020 | 2020/ 2021 | 2021/ 2022 | 2022/ 2023 |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Schüler/innen (SuS) im Projekt 'komm auf Tour' | 704 | 684 | 673 | 653 |
| Geschulte Medienscouts | 65 | 44 | 0 | 60 | 28 |

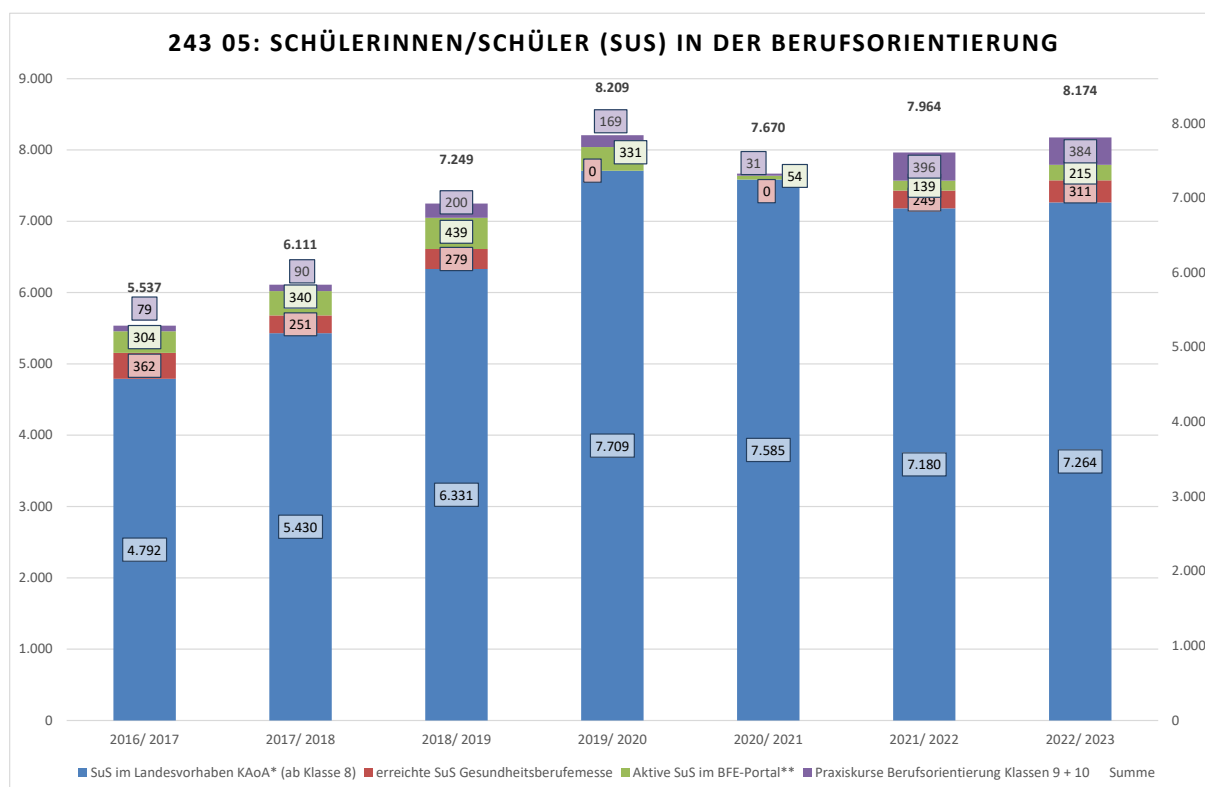
| II. Berufsorientierung (schuljahresbezogen) | 2018/ 2019 | 2019/ 2020 | 2020/ 2021 | 2021/ 2022 | 2022/ 2023 |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | SuS im Landesvorhaben KAOA* (ab Klasse 8) | 6.331 | 7.709 | 7.585 | 7.180 |
| erreichte SuS Gesundheitsberufemesse | 279 | 0 | 0 | 249 | 311 |
| Aktive SuS im BFE-Portal** | 439 | 331 | 54 | 139 | 215 |
| Praxiskurse Berufsorientierung Klassen 9 + 10 | 200 | 169 | 31 | 396 | 384 |

* KAOA: Kein Abschluss ohne Anschluss

** BFE: Berufsfelderkundung

1) coronabedingt in 2019/2020 und in 2020/2021 ausgefallen

2) coronabedingt konnten im Schuljahr 2020/21 nur sehr wenige SuS an BFE und Praxiskursen teilnehmen.



Produkt: 351 03 - Kommunales Integrationszentrum

| | | |
|---------------------------|--|--|
| Produktbereich: | 050 | Soziale Leistungen |
| Budget: | 200 490 000 | Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum |
| Gremium: | Ausschuss für Soziales und Gesundheit | |
| Verantwortlich: | Frau S. Sistig | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Aufgabe des Kommunalen Integrationszentrums ist vor allem die geschäftsübergreifende Vernetzung und Koordinierung innerhalb der Kreisverwaltung, zu freien Trägern, Wohlfahrtsverbänden, kreisangehörigen Städten und Gemeinden, die Unterstützung und Beratung von Schulen, anderen Bildungseinrichtungen, Kindertageseinrichtungen, außerschulischen Trägern sowie weiteren regionalen Einrichtungen und Organisationen, Erweiterung und Ausbau bereits bestehender und bewährter Integrationsangebote im Kreis Euskirchen in Abstimmung mit allen Integrationsakteuren. | |
| Auftragsgrundlage: | Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW (Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW), Grundsatzbeschluss des Kreistages vom 19.12.2012 (V 315/2012), Genehmigung zur Einrichtung des Kommunalen Integrationszentrums durch das Ministerium für Arbeit, Integration und Soziales NRW vom 24.01.2013 | |
| Strategische Ziele: | Schwerpunktmäßige Ziele sind die Entwicklung und Förderung von Maßnahmen und Projekten, die der Eingliederung, Gleichberechtigung, Chancengleichheit, gesellschaftlichen Teilhabe und dem Zusammenleben der Einwohner mit Migrationshintergrund dienen, die Schaffung von Rahmenbedingungen für gleichberechtigte Teilhabemöglichkeiten und Zugängen zu Bildung, Ausbildung und allgemeiner Weiterbildung, die Verbesserung der beruflichen Integration, die Verstärkung der zielgruppenorientierten und wohnortnahen Sprachförderung sowie die Verbesserung der Aufklärung von Migrantinnen und Migranten zum Gesundheitsschutz durch Öffentlichkeitsarbeit und Durchführung lokaler Gesundheitstage. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - 1.2.3 kontinuierliche Steigerung der Beschäftigungsquote von Menschen mit Migrationshintergrund auf Grundlage des Integrationskonzeptes des Kreises | |
| Zielgruppen: | Menschen mit Migrationshintergrund gem. § 4 Abs. 1 des Teilhabe- und Integrationsgesetzes NRW | |

Haushalt 2024

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Produktbereich | 050 | Soziale Leistungen | | | | | |
| Produktgruppe | 050351 | Sonstige soziale Leistungen | | | | | |
| Produkt | 05035103 | Kommunales Integrationszentrum | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.500.149,45 | 1.666.000 | 1.604.900 | 1.604.900 | 1.531.900 | 1.531.900 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27.174,76 | 16.800 | 16.800 | 16.800 | 16.800 | 16.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.245,62 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.528.569,83 | 1.682.800 | 1.621.700 | 1.621.700 | 1.548.700 | 1.548.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 735.485,82 | 951.500 | 1.153.300 | 1.232.700 | 1.257.300 | 1.282.500 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 212.257,23 | 185.000 | 166.700 | 166.700 | 166.700 | 166.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 600,21 | 400 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 805.998,74 | 874.300 | 721.100 | 701.200 | 610.000 | 610.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 55.544,92 | 101.400 | 107.600 | 107.600 | 107.600 | 107.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.809.886,92 | 2.112.600 | 2.149.700 | 2.209.200 | 2.142.600 | 2.167.400 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -281.317,09 | -429.800 | -528.000 | -587.500 | -593.900 | -618.700 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -281.317,09 | -429.800 | -528.000 | -587.500 | -593.900 | -618.700 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | 5.000 | 5.000 | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | 5.000 | 5.000 | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -281.317,09 | -429.800 | -528.000 | -587.500 | -593.900 | -618.700 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 186.141,79 | 257.800 | 330.300 | 338.200 | 350.400 | 365.400 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -467.458,88 | -687.600 | -858.300 | -925.700 | -944.300 | -984.100 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

| | | |
|-----------------------|----------|--------------------------------|
| Produktbereich | 050 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 050351 | Sonstige soziale Leistungen |
| Produkt | 05035103 | Kommunales Integrationszentrum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs-ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|---------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.834.417,21 | 1.666.000 | 1.604.900 | | 1.604.900 | 1.531.900 | 1.531.900 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 27.340,53 | 16.800 | 16.800 | | 16.800 | 16.800 | 16.800 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.245,62 | | 5.000 | | 5.000 | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.863.003,36 | 1.682.800 | 1.626.700 | | 1.626.700 | 1.548.700 | 1.548.700 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 728.418,31 | 951.500 | 1.153.300 | | 1.232.700 | 1.257.300 | 1.282.500 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 211.874,04 | 185.000 | 166.700 | | 166.700 | 166.700 | 166.700 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | 5.000 | | 5.000 | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 1.072.527,17 | 874.300 | 721.100 | | 701.200 | 610.000 | 610.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 57.130,47 | 101.300 | 107.500 | | 107.500 | 107.500 | 107.500 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.069.949,99 | 2.112.100 | 2.153.600 | | 2.213.100 | 2.141.500 | 2.166.700 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -206.946,63 | -429.300 | -526.900 | | -586.400 | -592.800 | -618.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 5.358,70 | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.358,70 | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -5.358,70 | | | | | | |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|--------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ -auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I351032650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -5.359 | | | | | -5.359 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -5.359 | | | | | -5.359 | |
| Summe | -5.359 | | | | | -5.359 | |
| Gesamtsumme | -5.359 | | | | | -5.359 | |

Standardkennzahlen

Produkt 351 03 - Kommunales Integrationszentrum

(Budget 200 490 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 40,3% | 46,6% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 36,9% | 29,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 4,3% | 4,3% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -3,46 | -4,31 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 4,80 | 5,82 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 4,39 | 3,62 |

351 03 – Kommunales Integrationszentrum

(Budget 200 490 000 – Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -402.500 | -414.500 | - 12.000 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 4141027 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Ehrenamt Flüchtlingshil | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 4141031 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (KOMM.AN NRW - Teil 2) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 4141032 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (NRWeltoffen) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 4141038 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Integrationspauschale) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510301 Ehrenamtskoordinator | 4141027 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Ehrenamt Flüchtlingshil | -60.000 | -67.000 | - 7.000 |
| 0503510302 KOMM.AN NRW Teil II | 4141031 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (KOMM.AN NRW - Teil 2) | -86.600 | -86.600 | + 0 |
| 0503510303 NRWeltoffen | 4141032 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (NRWeltoffen) | -73.500 | -73.000 | + 500 |
| 0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF) | 4141035 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Rucksack IfKuF) | -33.300 | -27.000 | + 6.300 |
| 0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -150.300 | 0 | + 150.300 |
| 0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit | 4141044 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Gemeinsam klappt's) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510306 Kommunales Integrationsmanagement | 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -859.800 | -936.800 | - 77.000 |
| Ergebnis | | -1.666.000 | -1.604.900 | + 61.100 |

1. Kommunales Integrationszentrum

SK 4141000

Im Rahmen der Einrichtung eines „Kommunalen Integrationszentrums“ im Kreis Euskirchen wurden 6,5 Stellen unbefristet besetzt und werden mit einer dauerhaften Landeszuwendung in Höhe von jährlich 364.500 € gefördert.

Weiterhin erhalten die Kreise eine Zuweisung von bis zu jährlich 50.000 € zu den Sachkosten, die für niedrigschwellige Dolmetscherdienste oder Integrationslotsenangebote entstehen (siehe Kreistagsbeschluss vom 05.04.2017; V 318/2017 und Info 219/2017 vom 07.03.2017). Insgesamt ergibt sich für das Kommunale Integrationszentrum eine Landeszuwendung in Höhe von 414.500 €, die in Zeile 2 ausgewiesen wird.

2. Ehrenamtskoordinator

SK 4141027

Im Rahmen des Projektes „Koordination Ehrenamt in der Flüchtlingsarbeit“ (Ehrenamtskoordinator) erfolgt eine Förderung der Personalkosten i.H.v. 57.000 €. Außerdem werden in diesem Projekt Sachkosten in Höhe von jährlich 10.000 € bezuschusst (siehe hierzu Info 137/2016 vom 23.02.2016). Das Projekt ist im neuen Teilhabe- und Integrationsgesetz und damit auch in die Regelförderung des Kommunalen Integrationszentrum übernommen worden.

3. KOMM.AN NRW – Teil II

SK 4141031

Nachfolgeprojekt des „Ehrenamt in der Flüchtlingshilfe“ ist ab 2017 „KOMM.AN NRW – Teil II.“ (siehe auch Sachkonto 5291015, 5312009 und 5318046). Vom Land NRW wird eine Zuwendung in Höhe von jährlich 86.600 € gewährt. Das Projekt ist im neuen Teilhabe- und Integrationsgesetz und damit in die Regelförderung des Kommunalen Integrationszentrum übernommen worden.

4. NRWeltoffen

SK 4141032

Das Projekt „NRWeltoffen“ wurde mit Beshchluss vom 08.11.2023 (V 479/2023) bis zum 31.12.2025 verlängert. Bei diesem Projekt, an dem sich der Kreis zusammen mit der Vogelsang ip GmbH beteiligt, geht es um die Erstellung von lokalen Handlungskonzepten gegen Rechtsextremismus und Rassismus. Der Kreis Euskirchen trägt einen Eigenanteil von 18.200 €.

5. Integrationschancen für Kinder und Familien“ (IfKuF)

SK 4141035

IfKuF ist ein NRW-Landesprogramm, welches Honorarkosten und Qualifizierungen von Elternbegleiterinnen in den Programmen "Rucksack-KiTa", "Rucksack-Schule" und "griffbereit" fördert; bei "griffbereit" zusätzlich auch Miet- und Materialkosten. Alle drei Programme können unter dem Begriff "Elternbildung und Mehrsprachigkeit" zusammengefasst werden. Das Programm ist bis 2030 im Teilhabegesetz verstetigt. Der Kreis Euskirchen hat einen Eigenanteil von 28.700 € (siehe SK 5281000).

6. Durchstarten in Ausbildung und Arbeit

SK 4141000

Das Projekt "Durchstarten in Ausbildung und Arbeit" lief zum 30.06.2023 aus.

7. Kommunales Integrationsmanagement

SK 4141000

Die Implementierung eines Kommunalen Integrationsmanagements (KIM) erfolgt nach Kreistagsbeschluss vom 16.12.2020 auf Grundlage der Vorlage V 45/2020 vom 02.11.2020. Das KIM Team setzt sich zusammen aus dem KIM Baustein 1 und KIM Baustein 2. Im KIM Baustein 1 wurden 3,5 strategisch-koordinierende Personalstellen und eine 0,5 Stelle Verwaltungsassistenz eingestellt. Im KIM Baustein 2 werden bis zu 11 Casemanagement-Stellen vom Fördergeber bewilligt. Durch die Ukraine-Krise wurden mit KT-Beschluss (V 276/2022) acht CM-Stellen bei externen Kooperationspartnern besetzt. Außerdem sind zwei weitere CM-Stellen im KoBIZ eingestellt, die in Kooperation mit dem Jobcenter/Integration Point und den Abteilungen 51 und 53 stehen.

Die 11. CM-Stelle ist mit Beschlussvorlage V 420/2023 beschlossen worden und soll die integrative Fallarbeit in der Ausländer- und Einbürgerungsbehörde übernehmen.

Alle Stellen aus KIM Baustein 1 und KIM Baustein 2 sind personalwirtschaftlich im Kommunalen Integrationszentrum (KI) verankert und bilden innerhalb des KI eine gesonderte Einheit. Der Kreis Euskirchen erhält für den Durchführungszeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024 für den KIM Baustein 2 eine fachbezogene Pauschale in Höhe von 627.000 €. Für den KIM Baustein 1 wird für den gleichen Durchführungszeitraum der Betrag von 309.800 € im Haushalt 2024 veranschlagt. Insgesamt ergeben sich somit Fördermittelerträge in Höhe von 936.800 €.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|--|----------------|----------------|-----------------|
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5281000 Sachkosten | 22.000 | 22.000 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5281001 Sachkosten (Projekte) | 24.000 | 24.000 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5281060 Sachkosten (Ehrenamtskoordinator) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5291014 Sonstige Dienstleistungen (Ehrenamt Flüchtlingshilf) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5291015 Sonstige Dienstleistungen (KOMM AN NRW - Teil 2) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510301 Ehrenamtskoordinator | 5281060 Sachkosten (Ehrenamtskoordinator) | 10.000 | 10.000 | + 0 |
| 0503510302 KOMM.AN NRW Teil II | 5291015 Sonstige Dienstleistungen (KOMM AN NRW - Teil 2) | 1.000 | 1.000 | + 0 |
| 0503510303 NRWeltoffen | 5281000 Sachkosten | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF) | 5281000 Sachkosten | 28.700 | 28.700 | + 0 |
| 0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF) | 5281045 Sachkosten (IfKuF und Rucksack Schule) | 33.300 | 27.000 | - 6.300 |
| 0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit | 5281000 Sachkosten | 17.000 | 0 | - 17.000 |
| 0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit | 5281071 Sachkosten (Gemeinsam klappt's) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510306 Kommunales Integrationsmanagement | 5281000 Sachkosten | 40.000 | 45.000 | + 5.000 |
| 0503510306 Kommunales Integrationsmanagement | 5281001 Sachkosten (Projekte) | 9.000 | 9.000 | + 0 |
| Ergebnis | | 185.000 | 166.700 | - 18.300 |

1. Kommunales Integrationszentrum

SK 5281000

Entsprechend der Fördervoraussetzungen des Landes NRW für die Gewährung einer Zuwendung für den Betrieb eines Kommunalen Integrationszentrums verpflichtet sich der Kreis Euskirchen, die Projektkosten zu übernehmen.

SK 5281001

Folgende Projekte werden nach einer Anschubfinanzierung durch die Demografielinitiative durch das Kommunale Integrationszentrum fortgeführt:

- SmiLE (8.000 €)
- Interkulturelle Woche (10.000 €)
- Praxisgespräche / Fachtage (2.000 €)
- Bundesweiter Vorlesetag (4.000 €)

2. Ehrenamtskoordinator

SK 5281060

Für die Stelle des Ehrenamtskoordinators stehen Sachkosten i. H. v. 10.000 € zur Verfügung. Die Erstattung hierzu ist in Zeile 2 (SK 4141000) veranschlagt.

3. KOMM.AN NRW – Teil II

SK 5291015

Siehe hierzu Zeile 2, Sachkonto 4141031.

4. Integrationschancen für Kinder und Familien“ (IfKuF)

Siehe hierzu Zeile 2. SK4141035

5. Durchstarten in Ausbildung und Arbeit"

SK 5281000

Siehe hierzu Zeile 2, Sachkonto 4141000

6. Kommunales Integrationsmanagement

SK 5281000 u. 5281001

Laut den Bewilligungsbescheiden ist neben der Förderung der Personalkosten die Förderung von Sachausgaben vorgesehen. 40.000 € stehen im Haushaltsjahr 2024 als förderfähige Begleitmaßnahmen für Veranstaltungsformate (10.000 €) und Maßnahmen als Ergebnis der Analyse der Schnittstellen (30.000 €) zur Verfügung (Sachkonto 5281000). Weitere 5.000 € werden als Sachmittel für die kreisangehörigen Casemanagement-Stellen geplant. Zudem sind 9.000 € als Sachausgaben für eine externe Begleitung und Beratung (6.000 €) sowie für Austausch- und Qualifizierungstage (3.000 €) vorgesehen (Sachkonto 5281001). Siehe hierzu auch Erläuterungen zu SK 4141000.

Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) enthält:

| Kostenträger | Sachkonto | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---|----------------|----------------|------------------|
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5312009 Zuw. Gemeinden lfd. Zw. (KOMM AN NRW - Teil 2) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche | 19.900 | 19.900 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5318046 Zuschüsse an übr. Bereiche (KOMM AN NRW - Teil 2) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510300 Kommunales Integrationszentrum | 5318049 Zuschüsse (NRWeltoffen) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510302 KOMM.AN NRW Teil II | 5312009 Zuw. Gemeinden lfd. Zw. (KOMM AN NRW - Teil 2) | 34.100 | 34.100 | + 0 |
| 0503510302 KOMM.AN NRW Teil II | 5318046 Zuschüsse an übr. Bereiche (KOMM AN NRW - Teil 2) | 51.500 | 51.500 | + 0 |
| 0503510303 NRWeltoffen | 5318049 Zuschüsse (NRWeltoffen) | 91.900 | 91.200 | - 700 |
| 0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit | 5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche | 170.900 | 0 | - 170.900 |
| 0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit | 5318059 Zuschüsse (Gemeinsam klappt's) | 0 | 0 | + 0 |
| 0503510306 Kommunales Integrationsmanagement | 5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche | 506.000 | 524.400 | + 18.400 |
| Ergebnis | | 874.300 | 721.100 | - 153.200 |

1. Kommunales Integrationszentrum

SK 5318000

Für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2024 wird das Kulturcafé im Kino in Vogelsang IP weitergeführt (KT-Beschluss v. 14.12.2022 V357/2022)

2. KOMM.AN NRW – Teil II

SK 5312009, SK 5318046

Siehe Erläuterung zu Sachkonto 5291015.

3. NRWeltoffen

SK 5318049

Siehe Erläuterung zu Sachkonto 4141032.

4. Durchstarten in Ausbildung und Arbeit

SK 5318000

Siehe Erläuterung zu Sachkonto 5281000.

SK 5318059

Siehe Erläuterungen zu Sachkonto 4141044.

5. Kommunales Integrationsmanagement

SK 5318000

Für 8 Personalstellen erfolgt die Weiterleitung der Personalkostenpauschale in Höhe von 456.000 € an externe Kooperationspartner (siehe hierzu auch Erläuterungen zu SK 4141000). Außerdem wurden mit V 375/2023 Overhead-Kosten in Höhe von 15% der Personalkostenpauschale, d.h. 8.550 € pro CM-Stelle ab 2023 beschlossen, die vom Kreis übernommen werden. Somit erhalten die externen Kooperationspartner Lfd. Zuschüsse in Höhe von 524.400 €.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte | 64.300 | 112.300 | + 48.000 |
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 3.900 | 4.300 | + 400 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 38.300 | 31.900 | - 6.400 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 39.000 | 39.600 | + 600 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 108.200 | 133.200 | + 25.000 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 0 | 500 | + 500 |
| 5811010 ILB Druckerei | 100 | 0 | - 100 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 4.000 | 8.500 | + 4.500 |
| Summe | 257.800 | 330.300 | + 72.500 |

Kennzahlen

| I. Sprachförderung: "Rucksack Grundschule" & SmiLe (schuljahresbezogen, Stand 30.6.) | 2018/ 2019 | 2019/ 2020 | 2020/ 2021 | 2021/ 2022 | 2022/ 2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Teilnehmende Schulen am Projekt | 6 | 9 | 10 | 10 | 12 |
| Teilnehmende Eltern am Projekt | 39 | 42 | 38 | 47 | 47 |
| SmiLe-Sprachpaten | 249 | 185 | 137 | 103 | 157 |

| II. Übersetzungshilfepool (schuljahresbezogen, Stand 30.6.) | 2018/ 2019 | 2019/ 2020 | 2020/ 2021 | 2021/ 2022 | 2022/ 2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Übersetzungshelfende | 137 | 69 | 60 | 60 | 55 |
| Anzahl Vermittlungen | 615 | 657 | 732 | 734 | 841 |

Budget 200 510 001

Produkt: 341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen

| | | |
|---------------------------|---|------------------------|
| Produktbereich: | 050 | Soziale Leistungen |
| Budget: | 200 510 001 | Verwaltung Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Frau M. Heinen | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Sicherstellung des Mindestunterhaltes von Kindern Alleinerziehender bei Ausfall von Unterhalt des anderen Elternteils insbesondere durch - regelmäßige Überprüfung der Anspruchsvoraussetzungen nach 12 Monaten. - Entscheidung über die Anträge spätestens 6 Wochen nach Eingang der vollständigen Antragsunterlagen. - Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen zur zeitnahen Sicherstellung des Unterhalts durch den anderen Elternteil. | |
| Auftragsgrundlage: | Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) in Verbindung mit dem Bürgerlichen Gesetzbuch (BGB) | |
| Strategische Ziele: | Sicherstellung des Lebensunterhalts. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Kinder bis 18 Jahren, die bei einem alleinstehenden Elternteil leben. | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050341 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 05034101 Unterhaltsvorschussleistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 2.634.008,14 | 1.590.000 | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.996.757,23 | 4.160.000 | 4.780.000 | 4.780.000 | 4.780.000 | 4.780.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.277.960,33 | 1.800.000 | 1.800.000 | 1.800.000 | 1.800.000 | 1.800.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 10.908.725,70 | 7.550.000 | 8.180.000 | 8.180.000 | 8.180.000 | 8.180.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 629.709,08 | 640.200 | 708.900 | 756.000 | 771.200 | 786.600 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 524.377,12 | 470.300 | 470.300 | 470.300 | 470.300 | 470.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 5.591.828,00 | 6.000.000 | 6.760.000 | 6.760.000 | 6.760.000 | 6.760.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.754.308,40 | 2.486.100 | 2.507.200 | 2.507.200 | 2.507.200 | 2.507.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 12.500.222,60 | 9.596.600 | 10.446.400 | 10.493.500 | 10.508.700 | 10.524.100 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -1.591.496,90 | -2.046.600 | -2.266.400 | -2.313.500 | -2.328.700 | -2.344.100 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -1.591.496,90 | -2.046.600 | -2.266.400 | -2.313.500 | -2.328.700 | -2.344.100 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 50.000 | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | -50.000 | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -1.591.496,90 | -1.996.600 | -2.266.400 | -2.313.500 | -2.328.700 | -2.344.100 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 194.271,08 | 300.300 | 272.300 | 275.400 | 286.700 | 300.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.785.767,98 | -2.296.900 | -2.538.700 | -2.588.900 | -2.615.400 | -2.644.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050341 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 05034101 Unterhaltsvorschussleistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.132.103,78 | 990.000 | 1.000.000 | | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 4.175.280,92 | 4.160.000 | 4.780.000 | | 4.780.000 | 4.780.000 | 4.780.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.387,56 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.310.772,26 | 5.150.000 | 5.780.000 | | 5.780.000 | 5.780.000 | 5.780.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 632.767,40 | 640.200 | 708.900 | | 756.000 | 771.200 | 786.600 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 525.044,72 | 470.300 | 470.300 | | 470.300 | 470.300 | 470.300 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 5.639.632,00 | 6.000.000 | 6.760.000 | | 6.760.000 | 6.760.000 | 6.760.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 7.145,92 | 7.200 | 7.200 | | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 6.804.590,04 | 7.117.700 | 7.946.400 | | 7.993.500 | 8.008.700 | 8.024.100 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -1.493.817,78 | -1.967.700 | -2.166.400 | | -2.213.500 | -2.228.700 | -2.244.100 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 6,6% | 6,7% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 60,6% | 63,1% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 25,1% | 23,4% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -11,54 | -12,76 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 3,26 | 3,61 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 30,16 | 33,98 |

341 01 – Unterhaltsvorschussleistungen

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) wurde am 17.08.2017 rückwirkend zum 01.07.2017 dahingehend geändert, dass

- die Altersgrenze vom 12. auf das vollendete 18. Lebensjahr angehoben sowie
- die Bezugsdauergränze von bisher 72 Monaten aufgehoben wird.

Für Kinder ab Vollendung des 12. Lebensjahres besteht der Anspruch unter dem Vorbehalt, dass die Anspruchsberechtigten keine SGB II-Leistungen erhalten, es sei denn der alleinerziehende Elternteil verfügt über ein eigenes Einkommen von mind. 600 € monatlich (sog. „Aufstocker“).

Gleichzeitig ist die Kostenbeteiligung des Bundes von bisher einem Drittel auf 40 Prozent gestiegen.

Mit dem Haushaltsbegleitgesetz 2017 hat der Landtag am 12.10.2017 die Änderung des UVG-Ausführungsgesetzes mit veränderter kommunaler Beteiligung beschlossen:

1. Der auf das Land entfallende Anteil von 60 % der Ausgaben für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz wird rückwirkend ab 1. Juli 2017 je zur Hälfte von Land und Kommunen getragen (vorher: 80% Kommunen, 20% Land).

2. Die Einnahmen aus dem Unterhaltsrückgriff werden abweichend davon so aufgeteilt, dass den Kommunen fünf Sechstel und dem Land ein Sechstel des 60 %igen Landesanteils zustehen.

Insgesamt tragen die Kommunen in NRW damit 30% der Leistungen, während ihnen 50% der Erträge aus § 7 UVG zustehen. Die unterschiedliche Aufteilung liegt in der Haushaltsbelastung durch die zum 01.07.2017 vorgenommenen UVG-Änderungen begründet.

Die Heranziehung der ab 01.07.2019 erstmalig bewilligten Unterhaltsvorvorschussfälle erfolgt zwischenzeitlich über das Landesamt für Finanzen. Auswirkungen auf den Ertragshaushalt werden aufgrund weiterhin stabiler Erträge auch für das Jahr 2023 nicht erwartet.

Im Haushalt werden die Zahlungsströme nachfolgend so abgebildet, dass die Bundes- und Landesbeteiligungen jeweils zusammengefasst gebucht werden, weil hier primär das Land gegenüber dem Kreis handelt.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

| Zeile 03 + Sonstige Transfererträge | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| 4211200 Übergel. Unterh.anspr. a.v.E. bis 2014 | 0 | 0 | + 0 |
| 4211201 a.v.E. Übergel. Unterh.anspr. ab 2015 | -1.500.000 | -1.500.000 | + 0 |
| 4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe | -90.000 | -100.000 | - 10.000 |
| Summe | -1.590.000 | -1.600.000 | - 10.000 |

Die Ansätze werden unverändert fortgeschrieben.

Nachgewiesen in Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) ist die Erstattung des Landes von 70 % (Bund 40 % sowie Land 30 %) der UVG-Leistungen (Zeile 15, s. auch Ausführungen an dortiger Stelle).

| Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|
| 4481000 Kostenerstattungen vom Land | -4.110.000 | -4.730.000 | - 620.000 |
| 4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV) | -50.000 | -50.000 | + 0 |
| Summe | -4.160.000 | -4.780.000 | - 620.000 |

Veranschlagt in Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) ist (u.a.) die Erstattung an das Land in Höhe von 50 % der Ist-Erträge (Zeile 3).

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5231000 Erst. Aufw. von Dritten (Land) | 470.000 | 470.000 | + 0 |
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 300 | 300 | + 0 |
| Summe | 470.300 | 470.300 | + 0 |

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden die Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|------------------|------------------|------------------------|
| 5339004 Leistungen UVG | 6.000.000 | 6.760.000 | + 760.000 |
| Summe | 6.000.000 | 6.760.000 | + 760.000 |

Die Anzahl der laufenden Unterhaltsvorschussfälle insgesamt ist im ersten Halbjahr stabil. Gestiegen ist die Anzahl der Ukraine-Schutzsuchenden.

Aufgrund des sog. Rechtskreiswechsels der Ukraine Schutzsuchenden zum 01.06.2022 sind Schutzsuchende in den SGB II-Leistungsbezug gewechselt. Der Rechtskreiswechsel hat darüber hinaus zur Folge, dass grundsätzlich ein Anspruch auf Unterhaltsvorschuss besteht. Hier ist zu beachten, dass Schutzsuchende, die nicht nach deutschem Recht von ihrem Ehegatten getrennt sind, kein Unterhaltsvorschuss zusteht. Dies gilt im Besonderen für Ehegatten, die „lediglich“ aufgrund des Krieges voneinander getrennt sind. Siehe im Übrigen auch Erläuterungen zu Zeile 23.

Aufgrund Änderung der Mindestunterhaltsverordnung durch das Bundesministerium der Justiz (BgbI. Nr. 330 v. 29.11.2023) erhöhen sich die Unterhaltsvorschussbeträge ab 01.01.2024 um durchschnittlich ca. 18,6 %. Die Ansätze waren entsprechend anzupassen.

Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge):

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CUIG NRW) wurde hier im Haushaltsjahr 2023 außerordentlicher Ertrag "Isolierung Ukraine" in Höhe von insgesamt 50.000 € eingeplant. Hierdurch sollte der Mehraufwand im Rahmen der Ukraine-Schutzsuchenden die Jugendamtsumlage des Jahres 2023 nicht belasten. Das ist im Haushaltsjahr 2024 nicht mehr der Fall.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

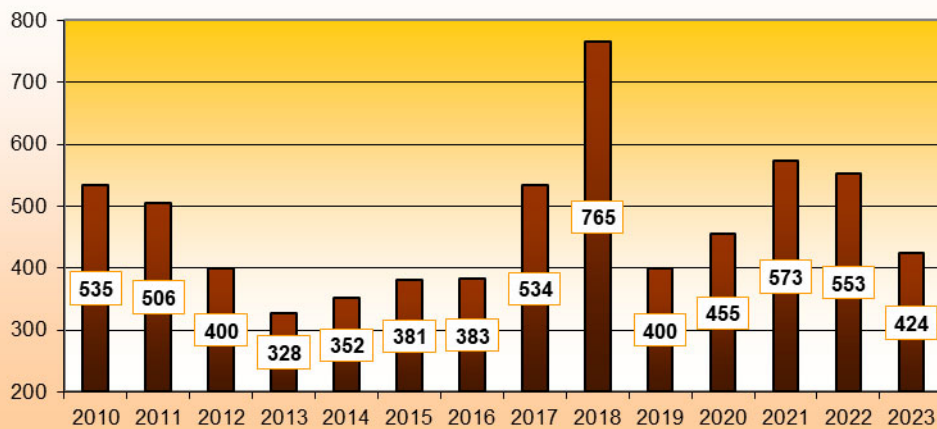
| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 6.600 | 6.600 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 2.600 | 2.600 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 64.700 | 48.800 | - 15.900 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 50.400 | 44.700 | - 5.700 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 169.600 | 159.800 | - 9.800 |
| 5811010 ILB Druckerei | 2.500 | 4.300 | + 1.800 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 3.900 | 5.500 | + 1.600 |
| Summe | 300.300 | 272.300 | - 28.000 |

Kennzahlen

I. Antragsbearbeitung im Zeitraum

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------|------|------|------|------|------|------|
| Bewilligungen | 765 | 400 | 455 | 573 | 553 | 424 |
| Ablehnung/Rücknahme | 285 | 217 | 276 | 281 | 307 | 216 |

341 01: Anzahl Bewilligungen



II. Fallzahlen zum Stichtag 31.12.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| laufende Fälle | 1.477 | 1.463 | 1.495 | 1.634 | 1.717 | 1.697 |

III. Rückgriffsquote in %

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Quote | 17,24% | 21,27% | 19,35% | 19,76% | 20,04% | 19,03% |

Produkt: 363 01 - Erziehungsberatung

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 001 Verwaltung Jugendhilfe

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Herr A. Gehlen

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, Eltern und anderen Erziehungsberechtigten bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme und der zugrundeliegenden Faktoren, bei der Lösung von Erziehungsfragen sowie bei Trennung und Scheidung.

Auftragsgrundlage: §§ 16, 17, 27, 28 SGB VIII

Strategische Ziele: Das Leistungsangebot soll dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen können. Es soll Krisen vorbeugen bzw. die Krisenbewältigung unterstützen und insbesondere der Notwendigkeit familienersetzender Hilfen nach Möglichkeit vorbeugen. Das Leistungsangebot hat die selbständige und frühestmögliche verantwortliche Lebensgestaltung der Klientinnen und Klienten zum Ziel (Hilfe zur Selbsthilfe). Familien sollen darin unterstützt werden, die eigenen Ressourcen besser kennen- sowie nutzen zu lernen und weiterzuentwickeln.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: sonstige Bezugspersonen; Eltern; Erwachsene; Familien; Jugendliche; Kinder

Haushalt 2024

| Teilergebnisplan | | | | | | | |
|-------------------------|--|--|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Produktbereich | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | |
| Produktgruppe | 060363 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien | | | | | |
| Produkt | 06036301 | Erziehungsberatung | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 115.783,00 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 1.445,00 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 117.228,00 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 676.426,97 | 635.100 | 754.600 | 798.400 | 814.400 | 830.700 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 524,95 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 299,72 | 300 | 300 | 300 | 200 | 200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.977,54 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 687.229,18 | 651.700 | 771.200 | 815.000 | 830.900 | 847.200 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -570.001,18 | -536.700 | -656.200 | -700.000 | -715.900 | -732.200 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -570.001,18 | -536.700 | -656.200 | -700.000 | -715.900 | -732.200 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -570.001,18 | -536.700 | -656.200 | -700.000 | -715.900 | -732.200 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 197.310,47 | 446.000 | 450.600 | 420.800 | 438.300 | 456.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -767.311,65 | -982.700 | -1.106.800 | -1.120.800 | -1.154.200 | -1.188.900 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036301 Erziehungsberatung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 114.858,00 | 115.000 | 115.000 | | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 3.269,00 | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 118.127,00 | 115.000 | 115.000 | | 115.000 | 115.000 | 115.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 675.001,78 | 635.100 | 754.600 | | 798.400 | 814.400 | 830.700 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 524,95 | 2.300 | 2.300 | | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 10.327,54 | 14.000 | 14.000 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 685.854,27 | 651.400 | 770.900 | | 814.700 | 830.700 | 847.000 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -567.727,27 | -536.400 | -655.900 | | -699.700 | -715.700 | -732.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 01 - Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 58,1% | 62,0% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 1,3% | 1,1% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -4,94 | -5,56 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 3,21 | 3,81 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

363 01 – Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Veranschlagt in Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) ist die Zuweisung des Landes zu den Personal- und Sachkosten der Erziehungsberatungsstelle.

Auf der Basis der Förderauftrags des Landes „Ausbau der spezialisierten Beratung bei sexualisierter Gewalt gegen Kinder“, hat der Kreistag in seiner Sitzung am 30.06.2021 beschlossen, ab dem 01.01.2022 in der Erziehungsberatungsstelle zusätzlich eine Fachkraftstelle (0,75 VK) zur Beratung bei sexualisierter Gewalt einzurichten (V 141/2021).

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) beinhaltet u.a. die Aufwendungen für therapeutische und pädagogische Verbrauchsmaterialien, z.B. Spielgeräte.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 300 | 300 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 2.700 | 2.800 | + 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 272.900 | 273.700 | + 800 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 28.300 | 23.900 | - 4.400 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 138.400 | 142.900 | + 4.500 |
| 5811010 ILB Druckerei | 200 | 2.100 | + 1.900 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 3.200 | 4.900 | + 1.700 |
| Summe | 446.000 | 450.600 | + 4.600 |

Kennzahlen

| I. Anzahl der abgeschlossenen Fälle im Zeitraum (Diagnostik, Beratung, Therapie) | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 615 | 613 | 515 | 564 | 525 | 476 |

| II. Anzahl der begonnenen Fälle im Zeitraum (Diagnostik, Beratung, Therapie) | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 884 | 874 | 810 | 840 | 560 | 593 |

Produkt: 363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

| | | |
|---------------------------|---|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 001 | Verwaltung Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Herr B. Hörter | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Beratung, Begleitung und Unterstützung von jungen Menschen und Eltern, einzeln und/oder gemeinsam a) in akuter Krisensituation b) in besonderen Lebenslagen c) in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung | |
| Auftragsgrundlage: | §§ 16 Abs. 1, 17,18 Kinder- und Jugendhilfegesetz SGB VIII | |
| Strategische Ziele: | - Stärkung von Eltern in ihrer Erziehungsverantwortung durch Beratung zur Vermeidung erzieherischer Hilfen - Beratung soll als niederschwelliges familienergänzendes Leistungsangebot Klienten möglichst unmittelbar bei ihren Fragen und Problemen unterstützen; - Hilfe zur Aufrechterhaltung/Förderung von partnerschaftlichen Beziehungen/Familien: Die Eltern sollen befähigt werden, einen gemeinsamen Vorschlag zum Sorgerecht zu erarbeiten und das Umgangsrecht selbst zu gestalten bzw. selbst zu regeln. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Junge Menschen; Eltern / sonstige Erziehungsberechtigte | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

| | | |
|-----------------------|----------|--|
| Produktbereich | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 060363 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien |
| Produkt | 06036302 | Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.831,26 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 13.831,26 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 628.264,75 | 848.700 | 850.900 | 906.000 | 924.100 | 942.600 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.559,35 | 9.600 | 9.600 | 9.600 | 9.600 | 9.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 637.824,10 | 858.300 | 860.500 | 915.600 | 933.700 | 952.200 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -623.992,84 | -858.300 | -860.500 | -915.600 | -933.700 | -952.200 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -623.992,84 | -858.300 | -860.500 | -915.600 | -933.700 | -952.200 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -623.992,84 | -858.300 | -860.500 | -915.600 | -933.700 | -952.200 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 139.333,66 | 227.600 | 258.300 | 261.100 | 271.900 | 284.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -763.326,50 | -1.085.900 | -1.118.800 | -1.176.700 | -1.205.600 | -1.236.800 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

| | | |
|-----------------------|----------|--|
| Produktbereich | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 060363 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien |
| Produkt | 06036302 | Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 14.475,13 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 14.475,13 | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 581.295,85 | 845.600 | 850.900 | | 906.000 | 924.100 | 942.600 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 9.559,35 | 9.600 | 9.600 | | 9.600 | 9.600 | 9.600 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 590.855,20 | 855.200 | 860.500 | | 915.600 | 933.700 | 952.200 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -576.380,07 | -855.200 | -860.500 | | -915.600 | -933.700 | -952.200 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 78,4% | 76,3% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,9% | 0,9% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -5,46 | -5,62 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 4,28 | 4,29 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

363 02 – Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

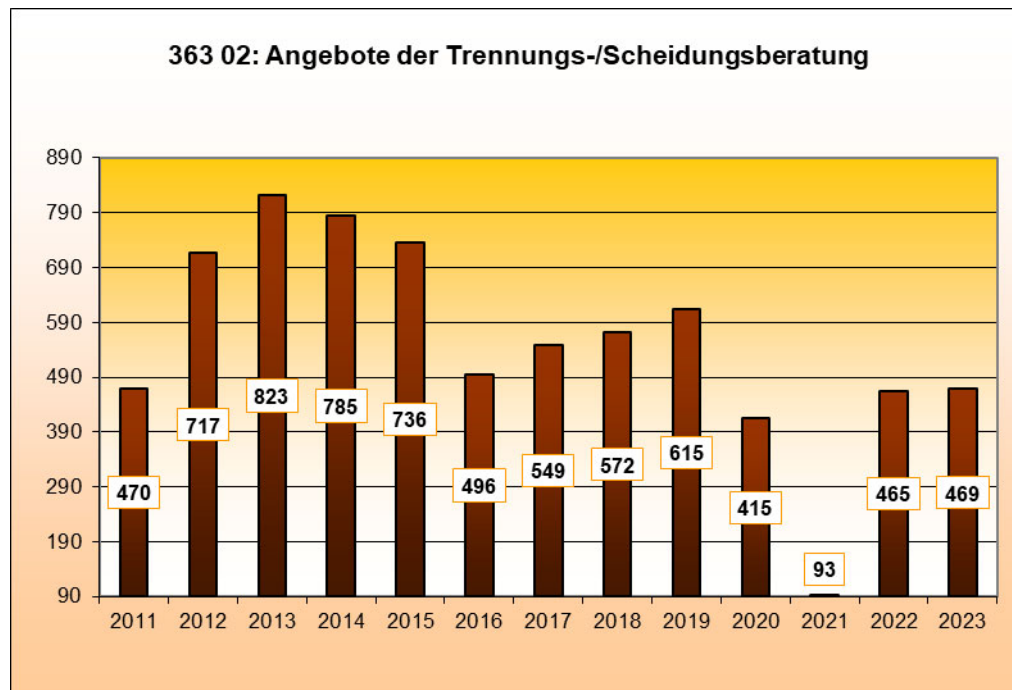
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 3.100 | 3.200 | + 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 50.300 | 48.100 | - 2.200 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 39.200 | 44.000 | + 4.800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 132.000 | 157.600 | + 25.600 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 3.000 | 5.400 | + 2.400 |
| Summe | 227.600 | 258.300 | + 30.700 |

Kennzahlen

Angebote der Trennungs-/Scheidungsberatung

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------|------|------|------|------|------|------|
| Anzahl Fälle | 572 | 615 | 415 | 93 | 465 | 469 |



Produkt: 363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

| | | |
|---------------------------|---|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 001 | Verwaltung Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Herr B. Hörter | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Mitwirkung bei allen Verfahren im Bereich des Familiengerichtes, die rechtliche Belange von Kindern und Jugendlichen betreffen. | |
| Auftragsgrundlage: | § 50 SGB VIII, §§ 1632, 1666 ff. Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG) | |
| Strategische Ziele: | - Mitwirkung bei allen Verfahren, die rechtliche Belange von Kindern und Jugendlichen betreffen. - Abwendung einer Gefährdung des Wohl des Kindes. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Bezugspersonen von Kindern und Jugendlichen im Rahmen familiengerichtlicher Verfahren | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036303 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.196,60 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.196,60 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 175.978,13 | 204.100 | 244.400 | 260.000 | 265.200 | 270.500 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.173,04 | 8.700 | 8.700 | 8.700 | 8.700 | 8.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 179.151,17 | 212.900 | 253.200 | 268.800 | 274.000 | 279.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -176.954,57 | -212.900 | -253.200 | -268.800 | -274.000 | -279.300 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -176.954,57 | -212.900 | -253.200 | -268.800 | -274.000 | -279.300 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -176.954,57 | -212.900 | -253.200 | -268.800 | -274.000 | -279.300 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 43.083,28 | 70.200 | 75.800 | 76.700 | 79.800 | 83.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -220.037,85 | -283.100 | -329.000 | -345.500 | -353.800 | -362.800 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036303 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.299,61 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.299,61 | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 176.497,03 | 204.100 | 244.400 | | 260.000 | 265.200 | 270.500 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 3.173,04 | 8.700 | 8.700 | | 8.700 | 8.700 | 8.700 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 179.670,07 | 212.900 | 253.200 | | 268.800 | 274.000 | 279.300 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -177.370,46 | -212.900 | -253.200 | | -268.800 | -274.000 | -279.300 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 72,4% | 74,6% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 3,1% | 2,6% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,42 | -1,65 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,03 | 1,23 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

363 03 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

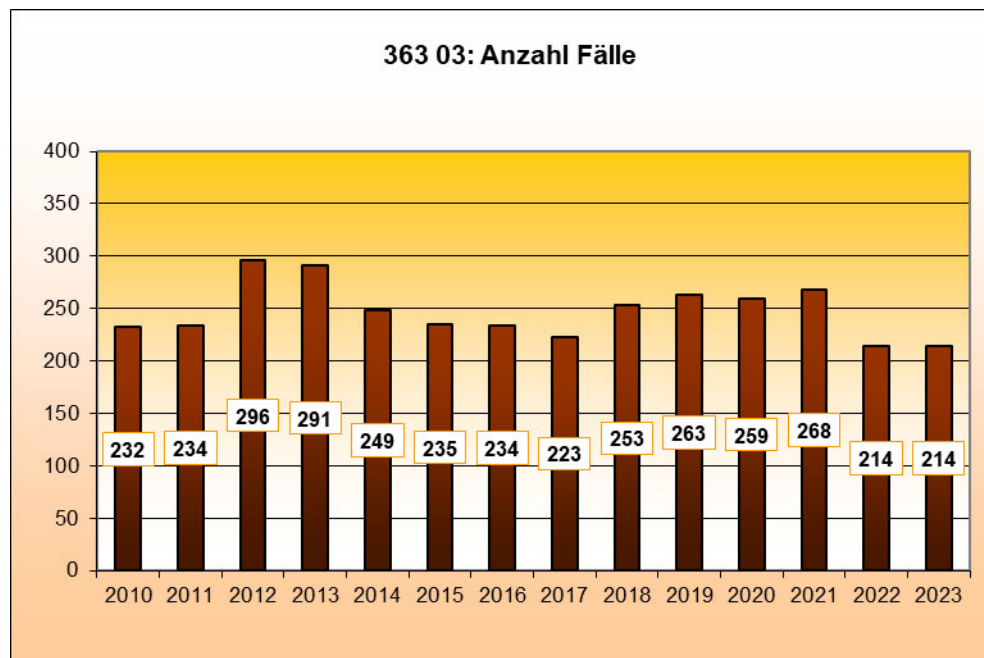
Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|---------------|---------------|-----------------|
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 800 | 900 | + 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 15.600 | 14.100 | - 1.500 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 12.100 | 12.900 | + 800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 40.800 | 46.200 | + 5.400 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 100 | + 100 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 900 | 1.600 | + 700 |
| Summe | 70.200 | 75.800 | + 5.600 |

Kennzahlen

| Anzahl Fälle im Zeitraum | | | | | | | |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 223 | 253 | 263 | 259 | 268 | 214 | 214 |



Produkt: 363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

| | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 001 | Verwaltung Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Frau B. Wolber | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Beratung, Beteiligung und Unterstützung im Jugendstrafverfahren, Betreuung und Wiedereingliederung. | |
| Auftragsgrundlage: | § 52 SGB VIII i.V.m. Jugendgerichtsgesetz (JGG) | |
| Strategische Ziele: | - Einbringung der psychosozialen und pädagogischen Gesichtspunkte in das Jugendstrafverfahren und Betreuung der Jugendlichen/Heranwachsenden während des Verfahrens. - Schaffung und Vorhaltung eines ausreichenden pädagogischen Angebotes zur Ausgestaltung von Weisungen pp. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Straffällige Jugendliche/Heranwachsende | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036304 Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 178.455,43 | 159.500 | 85.600 | 91.200 | 93.000 | 94.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 68.720,37 | 50.000 | 55.000 | 56.000 | 57.000 | 58.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.885,66 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 249.061,46 | 218.500 | 149.600 | 156.200 | 159.000 | 161.900 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -249.061,46 | -218.500 | -149.600 | -156.200 | -159.000 | -161.900 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -249.061,46 | -218.500 | -149.600 | -156.200 | -159.000 | -161.900 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -249.061,46 | -218.500 | -149.600 | -156.200 | -159.000 | -161.900 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 37.976,14 | 62.000 | 29.700 | 30.000 | 31.200 | 32.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -287.037,60 | -280.500 | -179.300 | -186.200 | -190.200 | -194.600 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036304 Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 124.024,44 | 129.500 | 85.600 | | 91.200 | 93.000 | 94.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 66.936,10 | 50.000 | 55.000 | | 56.000 | 57.000 | 58.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.885,66 | 9.000 | 9.000 | | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 192.846,20 | 188.500 | 149.600 | | 156.200 | 159.000 | 161.900 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -192.846,20 | -188.500 | -149.600 | | -156.200 | -159.000 | -161.900 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 57,0% | 47,9% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 17,8% | 30,7% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 3,2% | 5,0% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,41 | -0,90 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,80 | 0,43 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,25 | 0,28 |

363 04 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden die Transferaufwendungen an den AWO Rhein-Erft & Euskirchen e.V. (siehe auch KT-Beschluss vom 02.07.2012, V 265/2012) nachgewiesen. Bis einschließlich 2021 wurden hier auch Transferaufwendungen an die Stadt Rheinbach (siehe auch KT-Beschlüsse vom 02.07.2012 - V 266/2012, vom 20.03.2013 - V 323/2012 und vom 12.12.2018 - V 502/2018) nachgewiesen. In Kooperation mit den Jugendämtern des Rhein-Sieg-Kreises sowie der Städte Bornheim, Königswinter, Meckenheim und Rheinbach wurde zum 01.01.2022 die Durchführung der sozialen Trainingskurse auf einen freien Anbieter übertragen (siehe KT-Beschluss 29.09.2021 - V 170/2021). Aufgrund der zwischenzeitlich vorliegenden Hochrechnung für das Haushaltsjahr 2024 sind Mehraufwendungen von ca. 5 T€ zu erwarten.

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|---------------|---------------|------------------------|
| 5331410 Betreuung (Jugendgerichtshilfe) | 50.000 | 55.000 | + 5.000 |
| Summe | 50.000 | 55.000 | + 5.000 |

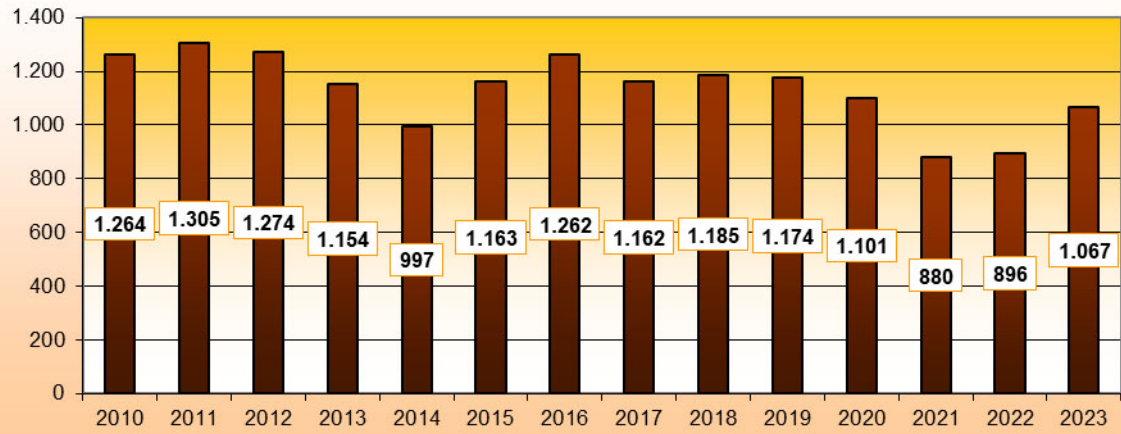
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 500 | 300 | - 200 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 13.800 | 5.500 | - 8.300 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 10.700 | 5.100 | - 5.600 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 36.100 | 18.200 | - 17.900 |
| 5811010 ILB Druckerei | 100 | 0 | - 100 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 800 | 600 | - 200 |
| Summe | 62.000 | 29.700 | - 32.300 |

Kennzahlen

| Anzahl der begonnenen Fälle im Zeitraum | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 1.185 | 1.174 | 1.101 | 880 | 896 | 1.067 |

363 04: Anzahl der begonnenen Fälle



Produkt: 363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 001 Verwaltung Jugendhilfe

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Herr J. Firmenich

Produktdefinition:

- Kurzbeschreibung:
- Beistandschaften:
- Müttern nach der Geburt eines Kindes Beratung und Unterstützung anbieten.
 - Überprüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse Unterhaltspflichtiger.
 - Beurkundung freiwillig erklärter Unterhaltsverpflichtungen einschließlich vorhergehender Beratung.
 - Vertretung des Kindes in gerichtlichen Verfahren (Vaterschaft/Unterhalt).
 - Einziehung/Vollstreckung von Unterhaltsansprüchen.
- Amtspflegschaften:
- Auf Bestellung des Vormundschaftsgerichts Übernahme für Teile der elterlichen Sorge für junge Menschen.
- Amtsvormundschaften:
- gesetzliche Amtsvormundschaften:
Sie tritt kraft Gesetzes bei Kindern minderjähriger Mütter ein.
 - bestellte Amtsvormundschaft:
Sie wird auf Antrag durch Beschluss des Vormundschaftsgerichtes eingerichtet.
- Auftragsgrundlage: §§ 18, 52a, 55, 56, 58a - 60 SGB VIII, §§ 1712 ff., §§ 1773 ff., §§ 1909 ff. Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Strategische Ziele:
- Hilfe bei der Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung des Kindesunterhaltes
 - Übernahme und Ausübung (von Teilen) der elterlichen Sorge von jungen Menschen (z.B. Aufenthaltsbestimmungsrecht, Vermögenspflege).
- Nachhaltigkeitsziele: -
- Zielgruppen:
- Alle alleinsorgeberechtigten/alleinerziehende Elternteile, junge Volljährige
 - Kinder und Jugendliche, bei welchen Teile der elterlichen Sorge entzogen wurden bzw. die Eltern/-teile an der tatsächlichen Ausübung an Teilen der elterlichen Sorge verhindert sind.
 - Kinder von minderjährigen/nicht vollgeschäpftfähigen Müttern (gesetzliche Amtsvormundschaft);
 - Kinder und Jugendliche, bei denen die Ausübung der elterlichen Sorge ruht bzw. deren Eltern die Berechtigung zur Ausübung der elterlichen Sorge entzogen ist.

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036305 Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.495,43 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 8.495,43 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 541.594,54 | 610.700 | 889.100 | 925.500 | 944.000 | 962.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 1.709,57 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 21.424,65 | 23.100 | 23.100 | 23.300 | 23.300 | 23.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 564.728,76 | 636.100 | 914.500 | 951.100 | 969.600 | 988.500 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -556.233,33 | -636.100 | -914.500 | -951.100 | -969.600 | -988.500 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -556.233,33 | -636.100 | -914.500 | -951.100 | -969.600 | -988.500 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -556.233,33 | -636.100 | -914.500 | -951.100 | -969.600 | -988.500 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 178.807,43 | 251.700 | 280.400 | 284.300 | 296.000 | 310.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -735.040,76 | -887.800 | -1.194.900 | -1.235.400 | -1.265.600 | -1.298.600 |

Haushalt 2024

| Teilfinanzplan | | | | | | | | |
|-----------------------|---|--------------------|-----------------|--|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | | |
| Produktbereich | | 060 | | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | |
| Produktgruppe | | 060363 | | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien | | | | |
| Produkt | | 06036305 | | Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.149,84 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.149,84 | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 612.981,36 | 610.700 | 869.800 | | 925.500 | 944.000 | 962.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 2.130,92 | 2.300 | 2.300 | | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 21.118,65 | 23.100 | 23.100 | | 23.300 | 23.300 | 23.300 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 636.230,93 | 636.100 | 895.200 | | 951.100 | 969.600 | 988.500 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -635.081,09 | -636.100 | -895.200 | | -951.100 | -969.600 | -988.500 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 72,4% | 75,9% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 2,6% | 1,9% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -4,46 | -6,01 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 3,23 | 4,56 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

363 05 – Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Bundestag hat am 29.06.2011 das „Gesetz zur Änderung des Vormundschaftsrechts und Betreuungsrechts“ beschlossen.

Das Ziel des Gesetzes ist insbesondere, den persönlichen Kontakt des Vormundes mit dem Mündel in der Vormundschaft zu stärken, um zukünftig Fällen von Missbrauch und Verwahrlosung besser begegnen zu können.

Die Tätigkeiten eines Vormundes werden darin inhaltlich stark verändert und festgeschrieben. Im Kern geht es vor allem um einen in der Regel monatlichen Kontakt zwischen Vormund und Mündel, die Verpflichtung des Vormundes „den Mündel persönlich zu fördern und seine Erziehung zu gewährleisten“ sowie eine Ausweitung der Berichtspflicht gegenüber dem Gericht.

Nachgewiesen in Zeile 16 des Ergebnisplans ist u.a. der Mitgliedsbeitrag an das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V. sowie Dolmetscherkosten (10.000 €) im Zusammenhang mit der Zuweisung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern und den damit verbundenen Vormundschaften.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

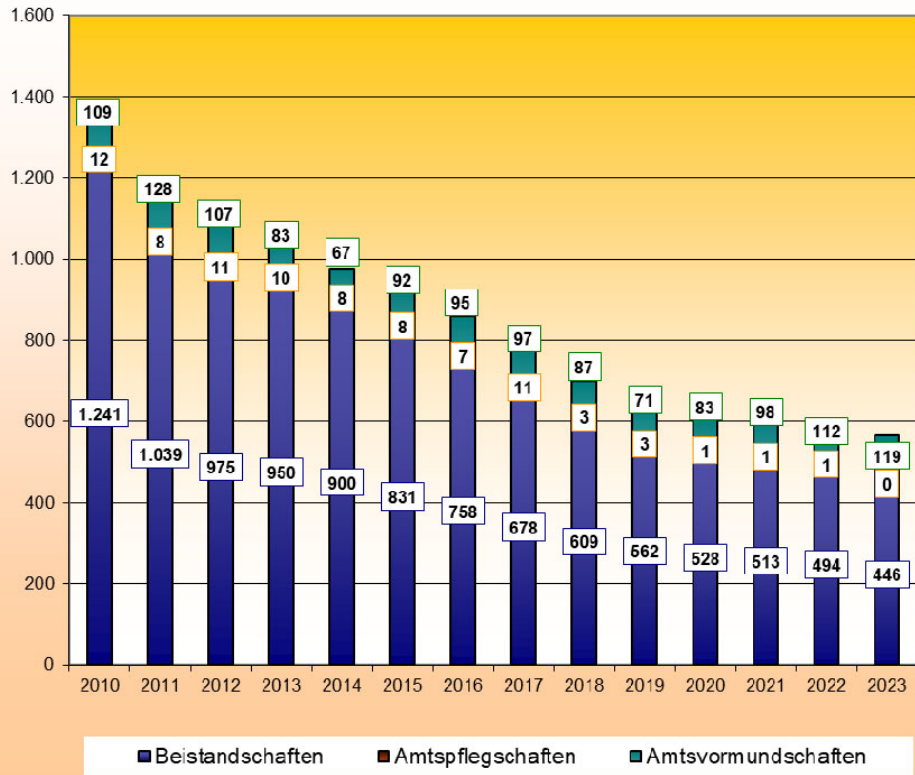
| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 30.100 | 14.700 | - 15.400 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 1.900 | 3.100 | + 1.200 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 49.200 | 49.400 | + 200 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 38.400 | 45.200 | + 6.800 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 129.100 | 161.700 | + 32.600 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 0 | 0 | + 0 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 800 | + 800 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 3.000 | 5.500 | + 2.500 |
| Summe | 251.700 | 280.400 | + 28.700 |

Kennzahlen

| | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| I. Beistandschaften | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl der durch die Beistände betreuten Fälle am 31.12. (Stichtag) | 609 | 562 | 528 | 513 | 494 | 446 |
| II. Amtspflegschaften | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl der durch die Beistände betreuten Fälle am 31.12. (Stichtag) | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| III. Amtsvormundschaften | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl der durch die Vormünder betreuten Fälle am 31.12. (Stichtag) | 87 | 71 | 83 | 98 | 112 | 119 |
| IV. Beratung und Unterstützung in Unterhaltsfragen (§ 18 SGB VIII) | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 359* | 388 | 365 | 419 | 469 | 461 |
| V. Beratung und Unterstützung bei Vaterschaftsfeststellungen und Unterhaltsansprüchen | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 556 | 554 | 461 | 419 | 436 | 466 |
| VI. Beurkundungen | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Sorgeerklärungen (Anzahl) | 257 | 237 | 226 | 237 | 264 | 257 |
| Vaterschaftsanerkennung/Unterhaltsverpflichtungen | 256 | 266 | 289 | 279 | 313 | 284 |

* Die Beratung Alleinerziehender wird ab 2018 aufgrund des Ansatzes Hilfe zur Selbsthilfe neu erfasst.

363 05: Anzahl Fälle am 31.12.



Produkt: 363 06 - Adoptionsvermittlung

| | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 001 | Verwaltung Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Herr B. Hörter | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | <ul style="list-style-type: none">- Adoptionsvermittlung ist die Zusammenführung von Kindern, die elternlos oder ohne Bezug zu ihren leiblichen Eltern leben und geeigneten Eltern, die dauerhaft ein Kind in ihren Haushalt aufnehmen und in ihr Leben integrieren wollen.- Intensive Vorbereitung von Adoptionsbewerbern.- Familiengerichtshilfe | |
| Auftragsgrundlage: | Adoptionsgesetz; Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG) | |
| Strategische Ziele: | Vermittlung der dem Einzelnen am besten entsprechenden Betreuung. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Kinder, die elternlos oder ohne Bezug zu ihren leiblichen Eltern/-teilen leben. | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036306 Adoptionsvermittlung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.300,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.300,00 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 60.944,81 | 75.500 | 138.100 | 145.900 | 148.900 | 151.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | | | 100 | 100 | 100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 777,19 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 61.722,00 | 77.100 | 139.700 | 147.600 | 150.600 | 153.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -60.422,00 | -75.100 | -137.700 | -145.600 | -148.600 | -151.600 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -60.422,00 | -75.100 | -137.700 | -145.600 | -148.600 | -151.600 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -60.422,00 | -75.100 | -137.700 | -145.600 | -148.600 | -151.600 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 15.105,19 | 24.900 | 43.600 | 44.100 | 45.800 | 47.900 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -75.527,19 | -100.000 | -181.300 | -189.700 | -194.400 | -199.500 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036306 Adoptionsvermittlung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.300,00 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.300,00 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 58.285,09 | 72.500 | 138.100 | | 145.900 | 148.900 | 151.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | | | | 100 | 100 | 100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 777,19 | 1.600 | 1.600 | | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 59.062,28 | 74.100 | 139.700 | | 147.600 | 150.600 | 153.600 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -57.762,28 | -72.100 | -137.700 | | -145.600 | -148.600 | -151.600 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 06 - Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 74,2% | 75,6% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,0% | 0,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 1,6% | 0,9% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -0,50 | -0,91 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,38 | 0,70 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,00 | 0,00 |

363 06 – Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 200 | 500 | + 300 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 5.500 | 8.100 | + 2.600 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 4.300 | 7.500 | + 3.200 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 14.300 | 26.600 | + 12.300 |
| 5811010 ILB Druckerei | 300 | 0 | - 300 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 300 | 900 | + 600 |
| Summe | 24.900 | 43.600 | + 18.700 |

Kennzahlen

| I. Anzahl der Adoptionsanträge im Zeitraum | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 13 | 13 | 14 | 10 | 14 | 20 |

| II. Ausgesprochene Adoptionen im Zeitraum | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 12 | 9 | 19 | 13 | 9 | 19 |

Budget 200 510 002

Produkt: 362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen

| | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 002 | Jugendarbeit |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Frau M. Hilger-Mommer | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Mit dem Produkt werden alle Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit erfasst, die innerhalb und außerhalb von Einrichtungen der offenen Jugendarbeit von freien Trägern angeboten und vom Kreis gefördert sowie in eigener Trägerschaft durchgeführt werden: - Maßnahmen im Rahmen der Gewaltprävention - Ferienfreizeiten mit Kindern - Arbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen - Jugendgruppenleiterschulung - Aufbau von Kinder- und Jugendarbeit in Städten und Gemeinden | |
| Auftragsgrundlage: | §§ 11 und 80 SGB VIII | |
| Strategische Ziele: | Schaffung eines differenzierten Angebotsspektrums für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, um ihnen Möglichkeiten einer interessen- und bedürfnisorientierten Freizeitgestaltung zu bieten und sie in ihrer Entwicklung zu fördern. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Träger der Einrichtungen; Kinder; Jugendliche; Junge Erwachsene; Jugendgruppen; Jugend- und Wohlfahrtsverbände; Kirchengemeinden; Vereine; Multiplikatoren/innen | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036201 Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 371.157,90 | 198.000 | 234.500 | 234.500 | 234.500 | 234.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 371.157,90 | 198.000 | 234.500 | 234.500 | 234.500 | 234.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 223.578,99 | 213.700 | 318.800 | 340.200 | 347.000 | 353.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 19.381,43 | 1.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 4.556,17 | 4.400 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 893.389,60 | 1.075.200 | 1.140.200 | 1.162.200 | 1.184.200 | 1.206.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.328,69 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.144.234,88 | 1.297.300 | 1.475.500 | 1.518.900 | 1.547.700 | 1.576.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -773.076,98 | -1.099.300 | -1.241.000 | -1.284.400 | -1.313.200 | -1.342.100 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -773.076,98 | -1.099.300 | -1.241.000 | -1.284.400 | -1.313.200 | -1.342.100 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -773.076,98 | -1.099.300 | -1.241.000 | -1.284.400 | -1.313.200 | -1.342.100 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 45.644,39 | 74.000 | 86.300 | 87.200 | 90.800 | 95.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -818.721,37 | -1.173.300 | -1.327.300 | -1.371.600 | -1.404.000 | -1.437.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036201 Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|---------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 411.664,02 | 195.000 | 231.000 | | 231.000 | 231.000 | 231.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 411.664,02 | 195.000 | 231.000 | | 231.000 | 231.000 | 231.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 223.746,53 | 213.700 | 318.800 | | 340.200 | 347.000 | 353.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 18.769,44 | 1.500 | 8.500 | | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 987.446,57 | 1.075.200 | 1.140.200 | | 1.162.200 | 1.184.200 | 1.206.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 3.328,69 | 2.500 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.233.291,23 | 1.292.900 | 1.470.000 | | 1.513.400 | 1.542.200 | 1.571.100 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -821.627,21 | -1.097.900 | -1.239.000 | | -1.282.400 | -1.311.200 | -1.340.100 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.198,01 | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.198,01 | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | 4.577,01 | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.577,01 | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -1.379,00 | | | | | | |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|--------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ -auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I362012601 Beteiligung(s)mobil | | | | | | -16.420 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 30.464 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -46.884 | |
| I362012654 Erwerb Vermögensgegenstände (Aufholen nach Corona) | -4.577 | | | | | -4.577 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.198 | | | | | 3.198 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -4.577 | | | | | -4.577 | |
| Summe | -4.577 | | | | | -20.997 | |
| Gesamtsumme | -4.577 | | | | | -20.997 | |

Standardkennzahlen

Produkt 362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 15,6% | 20,5% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 78,4% | 73,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,2% | 0,2% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -5,90 | -6,67 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,08 | 1,61 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 5,40 | 5,73 |

362 01 – Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 30.06.2021 (V 96/2021) den kommunalen Kinder- und Jugendförderplan für den Kreis Euskirchen bis zum 31.12.2026 beschlossen, der unter Einbeziehung der beteiligten Träger der Offenen Jugendarbeit und der Jugendverbandsarbeit erstellt wurde.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -192.000 | -228.000 | - 36.000 |
| 4141059 Zuw. lfd Zw.v. Land (Aufholen nach Corona) | 0 | 0 | + 0 |
| 4142010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. Gemeinden (GV) | -2.000 | -2.000 | + 0 |
| 4148010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. übrigen Bereich | -1.000 | -1.000 | + 0 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -3.000 | -3.500 | - 500 |
| Summe | -198.000 | -234.500 | - 36.500 |

SK 4141000

Darüber hinaus werden über das Sachkonto die Landeszuschüsse für Einrichtungen der offenen/teiloffenen Tür in Höhe von 228.000 (Vorjahr 192.000 €) vereinnahmt.

SK 4161000

Der Ertrag von 3.500 € entsteht aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für das Jugendmobil und aus „Aufholen nach Corona“.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) beinhaltet u.a. 8.000 € zur Finanzierung von Maßnahmen (Projekte, Aktionen, Werbung), die im Zusammenhang mit dem Einsatz des Beteiligungsmobil (1.000 €) bzw. mit dem Betrieb der kreiseigenen offenen Jugendeinrichtungen (7.000 €) entstehen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| 5312001 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (Betriebskostenzu | 275.000 | 300.000 | + 25.000 |
| 5312016 Zuw. Gemeinden (Aufholen nach Corona) | 0 | 0 | + 0 |
| 5318001 Betriebskostenzuweisungen | 775.000 | 815.000 | + 40.000 |
| 5318017 Zuschüsse an Deutsches Jugendherbergswerk | 500 | 500 | + 0 |
| 5318064 Zuschüsse (Aufholen nach Corona) | 0 | 0 | + 0 |
| 5331403 Außerschulische Jugendbildung | 4.000 | 4.000 | + 0 |
| 5331404 Deutsche u. Internationale Jugendarbeit | 5.000 | 5.000 | + 0 |
| 5331405 Fortbildung haupt- u. ehrenamtliche Mitarbeiter | 9.700 | 9.700 | + 0 |
| 5331406 Sonstige Jugendarbeit | 6.000 | 6.000 | + 0 |
| Summe | 1.075.200 | 1.140.200 | + 65.000 |

SK 5312001 / 5318001

Auf der Grundlage des am 30.06.2021 vom Kreistag beschlossenen Kinder- und Jugendförderplanes erfolgt die Bezuschussung von Personalkosten für den Betrieb der offenen/teiloffenen Türen (V96/2021).

Der Kinder- und Jugendförderplan sieht unter Berücksichtigung der neu geschaffenen „Liberio“-Stellen mehr Personal bei den freien Trägern vor (ca. 3,0 VK). Bei den kommunalen Trägern wurde hingegen Personal abgebaut und durch den Kreis übernommen.

Aufgrund der von den Trägern abgegebenen Mittelanmeldungen ist von Mehraufwendungen in Höhe von 25 T€ (kommunale Träger) bzw. 40 T€ (freie Träger) zur rechnen. Der Landeszuschuss erhöht sich um 36 T€ auf 228 T€ (siehe SK 4141000).

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 900 | 1.200 | + 300 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 16.300 | 16.000 | - 300 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 12.700 | 14.600 | + 1.900 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 42.900 | 52.200 | + 9.300 |
| 5811010 ILB Druckerei | 200 | 500 | + 300 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.000 | 1.800 | + 800 |
| Summe | 74.000 | 86.300 | + 12.300 |

Kennzahlen

| | | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| I. Anzahl der geförderten Fachkräfte | | | | | | | |
| am 31.12. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Anzahl | 19 | 19 | 19 | 19 | 22 | 22 | |
| II. Anzahl der geförderten Stellen | | | | | | | |
| am 31.12. | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Anzahl | 12,9 | 12,9 | 12,9 | 12,9 | 17,2 | 17,2 | |

Produkt: 362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

| | | |
|---------------------------|---|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 002 | Jugendarbeit |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Frau M. Hilger-Mommer | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Mit dem Produkt werden Maßnahmen für die politische Bildung von Kinder- und Jugendlichen sowie des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes erfasst. | |
| Auftragsgrundlage: | §§ 11, 12, 14 und 80 SGB VIII; Jugendschutzgesetz (JöSchG); Jugendarbeitsschutzgesetz (JArbSchG) | |
| Strategische Ziele: | Vorhalten eines flächendeckenden Beratungsangebotes für die Zielgruppen. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Junge Menschen bis 27 Jahren; Jugendverbände; Eltern/sonstige Erziehungsberechtigte; Erzieher/innen; Lehrer/innen; Multiplikatoren/innen | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036202 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 123.984,00 | 113.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 895,89 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 124.879,89 | 113.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 133.217,93 | 185.600 | 162.000 | 172.100 | 175.500 | 179.000 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 54.850,66 | 62.500 | 74.500 | 62.500 | 62.500 | 62.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 100.998,43 | 90.500 | 90.500 | 90.500 | 90.500 | 90.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.880,83 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 290.947,85 | 340.900 | 329.300 | 327.400 | 330.800 | 334.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -166.067,96 | -227.900 | -204.300 | -202.400 | -205.800 | -209.300 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -166.067,96 | -227.900 | -204.300 | -202.400 | -205.800 | -209.300 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -166.067,96 | -227.900 | -204.300 | -202.400 | -205.800 | -209.300 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 32.650,80 | 49.800 | 54.000 | 54.300 | 56.400 | 58.900 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -198.718,76 | -277.700 | -258.300 | -256.700 | -262.200 | -268.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036202 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 123.984,00 | 113.000 | 125.000 | | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 895,89 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 124.879,89 | 113.000 | 125.000 | | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 131.233,57 | 185.600 | 162.000 | | 172.100 | 175.500 | 179.000 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 54.617,22 | 62.500 | 74.500 | | 62.500 | 62.500 | 62.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 109.772,53 | 90.500 | 90.500 | | 90.500 | 90.500 | 90.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.880,83 | 2.300 | 2.300 | | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 297.504,15 | 340.900 | 329.300 | | 327.400 | 330.800 | 334.300 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -172.624,26 | -227.900 | -204.300 | | -202.400 | -205.800 | -209.300 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|--------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ -auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I362022625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro | | | | | | -1.754 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -1.754 | |
| Summe | | | | | | -1.754 | |
| Gesamtsumme | | | | | | -1.754 | |

Standardkennzahlen

Produkt 362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 47,7% | 42,4% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 23,2% | 23,6% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,6% | 0,6% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,40 | -1,30 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,94 | 0,82 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,45 | 0,45 |

362 02 – Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Produkt 362 01 und 362 04.

In Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wird u.a. die Zuweisung im Zusammenhang mit dem Landesprogramm „Wertevermittlung, Demokratiebildung und Prävention“ i.H.v. 62.000 € und „Kulturrucksack“ i.H.v. 53.000 € ausgewiesen (siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den Sachkonten 5281066 und 5315008).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

SK 5281001 Sachkosten Projekte

Für nicht näher zu bezeichnende Projekte nach dem Landesjugendförderplan werden insgesamt 12.500 € eingeplant, wobei der Eigenanteil des Kreises lediglich 2.500 € beträgt (siehe hierzu auch V 96/2021). Landeszuschüsse in Höhe von 10.000 € sind in Zeile 2 (SK 4141000) enthalten.

SK 5281066 – Wertevermittlung/Prävention:

Im Rahmen des Landesprogramms „Gemeinsam Mehrwert“ (vorher: "Wertevermittlung, Demokratiebildung und Prävention") wird eine Projektreihe im Kreis Euskirchen gefördert. Die Projektreihe besteht aus verschiedenen Angeboten von freien Trägern der Jugendhilfe (AWO, Caritas, DRK, Frauen helfen Frauen, u.a.) sowie der Abt. Jugend und Familie. Die Kostenzusage erfolgt jeweils für ein Jahr. Die Landesmittel werden bei SK 4141034 vereinnahmt. Ein Eigenanteil des Kreises besteht nicht.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5315000 Zuw./Zusch. lfd. Zw. Verb. Untern., Beteilig.u. | 30.000 | 30.000 | + 0 |
| 5315008 Zuschüsse (Kulturrucksack) | 53.000 | 53.000 | + 0 |
| 5318018 Zuschüsse an Beratungsstelle (Übergang Schule/ | 0 | 0 | + 0 |
| 5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit) | 0 | 0 | + 0 |
| 5318020 Zuschüsse zur Elternbildung | 0 | 0 | + 0 |
| 5318021 Zuschüsse an übr. Bereiche (Schulsozialarbeit gem. | 0 | 0 | + 0 |
| 5318060 Zuschüsse (Ring Politischer Jugend) | 2.000 | 2.000 | + 0 |
| 5331407 Jugendsozialarbeit | 2.500 | 2.500 | + 0 |
| 5331408 Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz | 3.000 | 3.000 | + 0 |
| Summe | 90.500 | 90.500 | + 0 |

SK 5315000

Zuschüsse Maßnahmen gegen Rechtsextremismus

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 24.06.2015 (V 122/2015) den aktuellen Kinder- und Jugendförderplan, der bis zum 31.12.2021 gültig ist, beschlossen und fördert weiterhin das Bildungsangebot der Vogelsang IP „Maßnahmen der politischen Bildung zur Sensibilisierung für Gefahren durch Rechtsextremismus“ mit bis zu 30.000 €.

SK 5315008

Zuschüsse (Kulturrucksack)

Die vereinnahmten Landesmittel werden an die Vogelsang IP weitergeleitet. Ein Eigenanteil des Kreises besteht nicht.

SK 5318060 Zuschüsse (Ring politischer Jugend)

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 14.04.2021 (A 17/2021) die Förderung des „Ring politischer Jugend“ (RpJ) beschlossen. Die Mittel werden vom RpJ zur politischen Bildung und zur Förderung seiner satzungsgemäßen Ziele und Vorhaben verwendet.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|---------------|---------------|-----------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 800 | 600 | - 200 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 10.600 | 9.200 | - 1.400 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 8.300 | 8.400 | + 100 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 27.800 | 30.200 | + 2.400 |
| 5811008 ILB Tankstellen | 1.100 | 500 | - 600 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 100 | 100 | + 0 |
| 5811010 ILB Druckerei | 500 | 4.000 | + 3.500 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 600 | 1.000 | + 400 |
| Summe | 49.800 | 54.000 | + 4.200 |

Kennzahlen

| Maßnahmen gegen Rechtsextremismus | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------------|----------------|-------|------|------|-------|-------|
| | Anzahl Gruppen | 95 | 93 | 14 | 61 | 108 |
| Anzahl Personen | 1.500 | 1.454 | 212 | 850 | 1.961 | 1.128 |

Produkt: 362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 002 Jugendarbeit

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Frau M. Hilger-Mommer

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Unterstützung und Förderung von freien Trägern der Jugendhilfe zur Stabilisierung von vollständigen und unvollständigen Familiensystemen

Auftragsgrundlage: § 16 SGB VIII

Strategische Ziele: Erhaltung und Förderung des familiären Rahmens für Kinder und Jugendliche

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Freie Träger der Jugendhilfe; Familien

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036203 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 98.477,55 | 93.000 | 167.000 | 167.000 | 167.000 | 167.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 98.477,55 | 93.000 | 167.000 | 167.000 | 167.000 | 167.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 124.562,81 | 169.300 | 148.800 | 158.600 | 161.800 | 165.000 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 729,50 | 5.000 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 159.669,98 | 224.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 | 270.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.841,09 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 286.803,38 | 400.100 | 426.100 | 435.900 | 439.100 | 442.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -188.325,83 | -307.100 | -259.100 | -268.900 | -272.100 | -275.300 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -188.325,83 | -307.100 | -259.100 | -268.900 | -272.100 | -275.300 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -188.325,83 | -307.100 | -259.100 | -268.900 | -272.100 | -275.300 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 32.256,05 | 53.500 | 51.800 | 52.300 | 54.400 | 57.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -220.581,88 | -360.600 | -310.900 | -321.200 | -326.500 | -332.300 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036203 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 93.946,13 | 93.000 | 167.000 | | 167.000 | 167.000 | 167.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 93.946,13 | 93.000 | 167.000 | | 167.000 | 167.000 | 167.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 122.864,66 | 169.300 | 148.800 | | 158.600 | 161.800 | 165.000 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 729,50 | 5.000 | 5.500 | | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 176.552,92 | 224.000 | 196.000 | | 196.000 | 196.000 | 196.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 1.841,09 | 1.800 | 1.800 | | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 301.988,17 | 400.100 | 352.100 | | 361.900 | 365.100 | 368.300 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -208.042,04 | -307.100 | -185.100 | | -194.900 | -198.100 | -201.300 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 37,5% | 31,3% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 49,4% | 56,5% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,4% | 0,4% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -1,81 | -1,56 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 0,85 | 0,75 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,13 | 1,36 |

362 03 – Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Produkt 362 01.

In Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|-----------------|------------------------|
| 4141015 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Netzwerk Frühe Hilfen/Fa | 0 | -74.000 | - 74.000 |
| 4141061 Zuw. lfd Zwecke (kinderstark - NRW schafft Chancen | -93.000 | -93.000 | + 0 |
| 4142000 Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden und GV | 0 | 0 | + 0 |
| 4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber. | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | -93.000 | -167.000 | - 74.000 |

SK 41414015

Der Landeszuschuss wurde bisher über das Produkt 363 09 vereinnahmt. Damit wurden Familienhebammen im Rahmen einer Hilfe zur Erziehung gemäß § 27 Abs. 2 SGB VIII in Kooperation mit den Caritasverbänden im Kreis Euskirchen in Teilen refinanziert. Da die Beantragung einer „Hilfe zur Erziehung“ viele Familien abgeschreckt hat, die Hilfe in Anspruch zu nehmen, werden diese ab dem Jahr 2023 als „niederschwellige Hilfen“ mit bis zu 5 Stunden angeboten und in Zeile 15 (siehe SK 5331430) abgewickelt. Erst ab der 5. Stunde erfolgt eine Anbindung an den Allgemeinen Sozialen Dienst im Rahmen der Hilfen zur Erziehung.

SK 41414061

Hier wird die Zuweisung des Landes für das Projekt „kinderstark - NRW schafft Chancen“ in Höhe von 93 T€, wovon rd. 71 T€ in Zeile 15 (siehe SK 5318058) und der Restbetrag für die Refinanzierung der Personalkosten im Bereich „Netzwerk Frühe Hilfen“ verwendet werden, abgebildet.

Neben der Babybegrüßung werden jetzt in Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) die Sachkosten für die Ausstellung der kostenlosen Familienkarte, die bisher im Bereich der Demografie abgewickelt wurde, sowie die Sachkosten des Familienbüros eingeplant.

Zeile 15 des Ergebnisplans weist folgende Transferaufwendungen nach:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| 5318020 Zuschüsse zur Elternbildung | 27.000 | 27.000 | + 0 |
| 5318022 Zuschüsse an Einrichtungen Eltern- u. Familien- | 17.000 | 17.000 | + 0 |
| 5318058 Zuschüsse (kinderstark - NRW schafft Chancen) | 89.000 | 89.000 | + 0 |
| 5331409 Kinder- u. Jugendberufshilfe | 63.000 | 63.000 | + 0 |
| 5331425 schWUNG - Weiterbildung für Schwangere | 28.000 | 0 | - 28.000 |
| 5331430 Familienhebammen | 0 | 74.000 | + 74.000 |
| Summe | 224.000 | 270.000 | + 46.000 |

SK 5318058

Mit dem Ziel, die Chancen auf gelingendes Aufwachsen und gesellschaftliche Teilhabe zu verbessern, stellt das Land im Rahmen des Projekts „kinderstark - NRW schafft Chancen“, den Kommunen jährlich insgesamt 14 Mio. € zur Verfügung.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 26.11.2020 beschlossen, die Landesmittel zur Refinanzierung von insg. zwei 0,5 Lotsenstellen in den Geburtskliniken Euskirchen und

Mechernich zu nutzen (siehe D 85/2020). Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Die Landesmittel werden in Zeile 2 (SK 4141061) vereinnahmt.

SK 5331425

Der Kreistag hatte in seiner Sitzung am 15.12.2021 beschlossen, das Weiterbildungsangebot für Schwangere „schWUNG“ (schwanger, Weiterbildung, Unterstützung, Gemeinschaft) im Rahmen der Familienbildung weiterzuführen. Ab dem 01.01.2022 erfolgte eine Bezuschussung von weiterhin max. 28.000 Euro (siehe hierzu V 182/2021). schWUNG fand im Haus der Familie in Euskirchen statt.

Die Leistungs- und Zielvereinbarung wurde im März 2023 seitens der Familienbildungsstätte „Haus der Familie“ zum 30.06.2023 gekündigt, da sich das Projekt aufgrund einer zu geringen Teilnehmerzahl nicht mehr rentierte.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 0 | + 0 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 700 | 600 | - 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 11.700 | 9.600 | - 2.100 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 9.100 | 8.800 | - 300 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 30.600 | 31.600 | + 1.000 |
| 5811009 ILB Medienzentrum | 100 | 100 | + 0 |
| 5811010 ILB Druckerei | 600 | 0 | - 600 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 700 | 1.100 | + 400 |
| Summe | 53.500 | 51.800 | - 1.700 |

Kennzahlen

| Erholungsmaßnahmen: Anzahl geförderte Kinder und Jugendliche | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 1.567 | 1.325 | 491 | 525 | 883 | 1.395 |

Produkt: 362 04 - Schulsozialarbeit

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget: 200 510 002 Jugendarbeit
Gremium: Jugendhilfeausschuss
Verantwortlich: Frau M. Hilger-Mommer

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Mit dem Produkt werden die Personalkosten für sozialpädagogische Fachkräfte in der Schulsozialarbeit nach § 13 SGB VIII an Schulen im Kreis erfasst. Es handelt sich hierbei um beim Kreis beschäftigte MitarbeiterInnen ebenso wie um Personalkosten für Schulsozialarbeit bei freien Trägern. Für die Räume ist der Schulträger an der Einsatzschule zuständig. Die Zusammenarbeit folgt einem abgestimmten Rahmenkonzept Die Schulsozialarbeit wird durch eine Koordinationsstelle begleitet.

Auftragsgrundlage: §§ 13 und 80 SGB VIII

Strategische Ziele: Niedrigschwellige, präventive Sozialarbeit am Lebensort Schule:
- Gruppenarbeit zum Sozialen Lernen schafft Erfahrungsräume für SchülerInnen
- Gezielte Information beispielsweise zu Medien klärt SchülerInnen, Eltern und LehrerInnen über Risiken und Interventionen auf
- In belasteten Lebenslagen als Beratung und Lotse für SchülerInnen und Eltern, vor Ort im geschützten Raum erreichbar
- Bei Bedarf Unterstützung beim Übergang Schule-Beruf

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler, Eltern, Lehrerinnen und Lehrer, Jugend- und Wohlfahrtsverbände

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036204 Schulsozialarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 692.566,99 | 930.900 | 1.112.900 | 1.112.900 | 1.112.900 | 1.112.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.942,15 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 705.509,14 | 930.900 | 1.112.900 | 1.112.900 | 1.112.900 | 1.112.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.068.742,66 | 1.128.200 | 1.335.100 | 1.361.800 | 1.389.100 | 1.416.900 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 15.189,53 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 386,52 | 400 | 400 | 400 | 400 | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 375.341,72 | 389.000 | 615.000 | 629.000 | 643.000 | 657.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.687,65 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.472.348,08 | 1.526.100 | 1.959.000 | 1.999.700 | 2.041.000 | 2.082.400 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -766.838,94 | -595.200 | -846.100 | -886.800 | -928.100 | -969.900 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -766.838,94 | -595.200 | -846.100 | -886.800 | -928.100 | -969.900 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -766.838,94 | -595.200 | -846.100 | -886.800 | -928.100 | -969.900 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 237.087,82 | 278.800 | 332.500 | 346.500 | 360.500 | 377.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.003.926,76 | -874.000 | -1.178.600 | -1.233.300 | -1.288.600 | -1.347.600 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036204 Schulsozialarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|---------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 788.134,36 | 930.500 | 1.112.500 | | 1.112.500 | 1.112.500 | 1.112.500 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 11.815,53 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 799.949,89 | 930.500 | 1.112.500 | | 1.112.500 | 1.112.500 | 1.112.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 1.046.293,55 | 1.128.200 | 1.335.100 | | 1.361.800 | 1.389.100 | 1.416.900 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 2.900,06 | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 328.604,64 | 389.000 | 615.000 | | 629.000 | 643.000 | 657.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 12.487,65 | 8.500 | 8.500 | | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.390.285,90 | 1.525.700 | 1.958.600 | | 1.999.300 | 2.040.600 | 2.082.400 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -590.336,01 | -595.200 | -846.100 | | -886.800 | -928.100 | -969.900 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|--------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I362042654 Erwerb Vermögensgegenstände (Aufholen nach Corona) | | | | | | -1.933 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | 1.933 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | | | | | | -1.933 | |
| Summe | | | | | | -1.933 | |
| Gesamtsumme | | | | | | -1.933 | |

Standardkennzahlen

Produkt 362 04 - Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 62,8% | 58,5% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 21,6% | 26,8% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,5% | 0,4% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -4,39 | -5,92 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 5,69 | 6,73 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,96 | 3,09 |

362 04 – Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Produkt 362 02.

Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden haben sich für eine kreisweit einheitliche Aufgabenwahrnehmung der Schulsozialarbeit ausgesprochen, so dass ab August 2019 die Schulsozialarbeit vollständig und damit auch für Grundschulen vom Kreis wahrgenommen wird. Um der Bedeutung dieser Aufgabe und dem Finanzvolumen Rechnung zu tragen, ist ab dem Haushaltsjahr 2019 ein neues Produkt „Schulsozialarbeit“ eingerichtet worden. Bis dahin waren die Aufwendungen dem Produkt 362 02 „Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz“ zugeordnet.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-----------------|-------------------|------------------|
| 4131001 Sonst. Allg. Zuw. v. Land (Inklusionspauschale) | -548.000 | -730.000 | - 182.000 |
| 4141025 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Schulsozialarbeit) | -382.000 | -382.000 | + 0 |
| 4141059 Zuw. lfd. Zw.v. Land (Aufholen nach Corona) | 0 | 0 | + 0 |
| 4148010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. übrigen Bereich | -500 | -500 | + 0 |
| 4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung | -400 | -400 | + 0 |
| Summe | -930.900 | -1.112.900 | - 182.000 |

Sachkonto 4131001

Die technische Umsetzung der Belastungsausgleichregelung für die Inklusion im Schulbereich (Landesleistungen nach dem Gesetz zur Förderung der kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion vom 9. Juli 2014) erfolgt aufgrund landesseitigen Vorgaben bis zum Jahr 2022 in der Produktgruppe 611. Seit 2023 wird sie unter dem Produkt Schulsozialarbeit veranschlagt und wirkt sich somit mindernd auf die Jugendamtsumlage aus.

Sachkonto 4141025

Im Zuge der Einführung und Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets wurden für die Jahre 2011 bis 2013 Bundesmittel zur Umsetzung der sozialen Teilhabe auch im Bereich der Schule im Sinne einer Gewährleistung des sozioökonomischen Existenzminimums durch Schulsozialarbeit zur Verfügung gestellt (siehe Produkt 312 01). Der Bund kommt seit dem 01. Januar 2014 seiner Verantwortung zur Weiterfinanzierung der Schulsozialarbeit im Rahmen des BuT trotz der in der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts vom Februar 2010 enthaltenen Vorgaben zur Sicherstellung des Existenzminimums für Kinder und Jugendliche weiterhin nicht nach. Das Land führt die Bezuschussung des Bundes fort.

Entsprechend des vorliegenden Landesbescheides ist von einer Fördersumme in Höhe von ca. 382 T€ auszugehen. Die Schulsozialarbeit im Kreis soll stufenweise ausgebaut werden (siehe KT-Beschluss vom 06.04.2022, V 252/2022).

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5318018 Zuschüsse an Beratungsstelle (Übergang Schule/ | 164.000 | 200.000 | + 36.000 |
| 5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit) | 225.000 | 415.000 | + 190.000 |
| Summe | 389.000 | 615.000 | + 226.000 |

SK 5318018 und SK 5318019

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 19.09.2001 beschlossen, die Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit zu vernetzen und die AWO Euskirchen mit der Durchführung zu beauftragen. Nach Abzug der Zuwendungen Dritter werden die verbleibenden Personalkosten zuzüglich 10 % der Personalkosten als Sachkostenzuschuss gewährt. Grundlage für die Förderung ist § 13 SGB VIII.

Die bisher in Produkt 221 05 (Mathias-Hagen-Schule) veranschlagte Förderung von zwei halben Stellen im Bereich der Schulsozialarbeit wird seit 2023 hier abgerechnet. Der Sachkostenzuschuss wurde ab 01.03.2023 auf 20 % erhöht (s. KT-Sitzung vom 14.06.2023, V 402/2023).

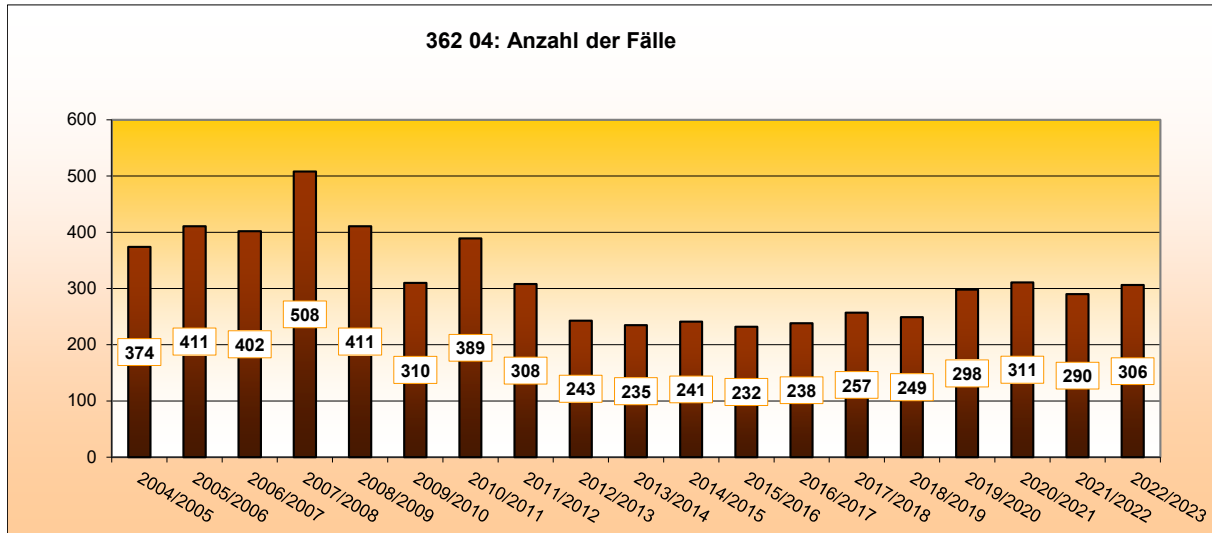
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|----------------|----------------|------------------------|
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 4.800 | 4.800 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 9.000 | 5.700 | - 3.300 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 7.000 | 68.500 | + 61.500 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 257.500 | 245.100 | - 12.400 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 500 | 8.400 | + 7.900 |
| Summe | 278.800 | 332.500 | + 53.700 |

Ab dem Jahr 2024 werden bei der ILB EDV (Normalleistung) auch die Schulsozialarbeiter berücksichtigt, da diese vom Kreis mit Hard- und Software ausgestattet werden.

Kennzahlen

| Beratungsstelle Übergang Schule/Beruf | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | Schuljahr | Schuljahr | Schuljahr | Schuljahr | Schuljahr | Schuljahr |
| Anzahl der Fälle | 2017/2018 | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
| | 257 | 249 | 298 | 311 | 290 | 306 |



Budget 200 510 003

Produkt: 363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung

| | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 003 | Wirtschaftliche Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Herr B. Hörter | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | <ul style="list-style-type: none">- Intensive Betreuung eines jungen Menschen mit Verhaltens- und/oder Entwicklungsauffälligkeiten unter Berücksichtigung und Erhaltung seines Lebensbezugs zur Familie durch Einzelbetreuung oder Gruppenarbeit durch Antrag oder auf Weisung.- Betreuung/Begleitung von Familien durch eine pädagogische Fachkraft bei der Bewältigung von Problemen- Psychische Störungen von jungen Menschen in ihren lebensweltlichen Zusammenhängen erkennen und durch geeignete Maßnahmen verhindern, dass seelische Störungen eintreten. | |
| Auftragsgrundlage: | §§ 27, 30, 31, 35 a, 41 SGB VIII | |
| Strategische Ziele: | <ul style="list-style-type: none">- Beratung des jungen Menschen oder der Familie mit dem Ziel der konstruktiven Bewältigung von Entwicklungs- und Verhaltensproblemen unter Beibehaltung des Lebensbezugs zur Familie.- Stärkung der Erziehungsfähigkeit der betroffenen Personensorgeberechtigten.- Vermeidung von Fremdunterbringungen.- Vermeidung oder Behebung einer seelischen Behinderung und Eingliederung in das soziale Umfeld des Kindes insbesondere durch ambulante Hilfen/therapeutische Maßnahmen. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Junge Menschen mit erheblichen Verhaltens- und/oder Entwicklungsproblemen; Eltern; freie Träger | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036309 Ambulante Hilfe zur Erziehung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 124.751,66 | 74.000 | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 25.968,39 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 150.720,05 | 74.000 | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 963.595,91 | 1.208.600 | 1.387.600 | 1.477.800 | 1.507.400 | 1.537.500 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 34.665,44 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 8.949.751,30 | 9.884.000 | 10.810.000 | 11.113.000 | 11.326.000 | 11.539.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.282,81 | 9.100 | 9.100 | 14.100 | 14.100 | 14.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 9.964.295,46 | 11.101.700 | 12.206.700 | 12.604.900 | 12.847.500 | 13.090.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -9.813.575,41 | -11.027.700 | -12.206.700 | -12.604.900 | -12.847.500 | -13.090.600 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -9.813.575,41 | -11.027.700 | -12.206.700 | -12.604.900 | -12.847.500 | -13.090.600 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -9.813.575,41 | -11.027.700 | -12.206.700 | -12.604.900 | -12.847.500 | -13.090.600 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 253.830,52 | 402.700 | 402.100 | 406.900 | 423.700 | 443.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -10.067.405,93 | -11.430.400 | -12.608.800 | -13.011.800 | -13.271.200 | -13.534.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036309 Ambulante Hilfe zur Erziehung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 123.157,00 | 74.000 | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 27.592,24 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 150.749,24 | 74.000 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | 948.842,63 | 1.208.600 | 1.387.600 | | 1.477.800 | 1.507.400 | 1.537.500 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 27.151,22 | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 8.982.887,47 | 9.884.000 | 10.810.000 | | 11.113.000 | 11.326.000 | 11.539.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 16.282,81 | 9.100 | 9.100 | | 14.100 | 14.100 | 14.100 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 9.975.164,13 | 11.101.700 | 12.206.700 | | 12.604.900 | 12.847.500 | 13.090.600 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -9.824.414,89 | -11.027.700 | -12.206.700 | | -12.604.900 | -12.847.500 | -13.090.600 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 10,6% | 11,1% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 85,9% | 85,7% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,1% | 0,1% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -57,45 | -63,37 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 6,11 | 7,03 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 49,68 | 54,33 |

363 09 – Ambulante Hilfe zur Erziehung

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wurde bisher der Landeszuschuss für das „Netzwerk Frühe Hilfen/Familienhebammen“ vereinnahmt. Dieser wird jetzt bei dem Produkt 36203 „Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie“ vereinnahmt.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|------------------|-------------------|------------------------|
| 5331411 Maßnahmen (Erziehungsbeistandschaft) | 810.000 | 690.000 | - 120.000 |
| 5331412 Sonstige Hilfen (§ 27 Abs. 2) | 390.000 | 500.000 | + 110.000 |
| 5331413 Sozialpädagogische Familienhilfe (Einzelmaßnahmen) | 2.920.000 | 2.800.000 | - 120.000 |
| 5331414 Ambulante Eingliederungshilfen (§ 35 a) | 144.000 | 120.000 | - 24.000 |
| 5331415 Sonstige Hilfen (§ 18 Abs. 3) | 20.000 | 20.000 | + 0 |
| 5331416 Soziale Gruppenarbeit | 56.000 | 56.000 | + 0 |
| 5331417 Ambulante Eingliederungshilfen(Integrationshelfer) | 5.300.000 | 6.300.000 | + 1.000.000 |
| 5331421 Ambulante Eingliederungshilfen (Autismustherapie) | 190.000 | 270.000 | + 80.000 |
| 5331422 Ambulante Eingliederungshilfen (LRS-Therapie) | 54.000 | 54.000 | + 0 |
| Summe | 9.884.000 | 10.810.000 | + 926.000 |

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2024 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 31.12.2023 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

SK 5331411 und 5331413

Die Fallzahlen der ambulanten Erziehungshilfe sind in den letzten 4 Quartalen stabil, wobei Rückgänge bei den Erziehungsbeistandschaften durch Steigerungen bei den Sozialpädagogischen Familienhilfen aufgehoben werden. Die Aufwendungen pro Fall sind dabei aufgrund geringerer Stundenkontingente rückläufig.

Auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale ergibt sich unter Berücksichtigung einer angenommenen durchschnittlichen Kostensteigerung von 7,4 % ein Minderaufwand in Höhe von jeweils 120 T€.

SK 5331412

Die Fallzahlen der sonstigen Hilfen sind grundsätzlich stabil. Über das Sachkonto erfolgt auch die Abrechnung der Familienhebammen durch die Caritasverbände als Hilfe zur Erziehung sowie von Fällen der niederschweligen Schreibabyambulanz des DRK, Kreisverband Euskirchen e.V.. Der Einsatz der Familienhebammen soll als präventiver Ansatz nochmals verstärkt werden.

Für das Jahr 2024 ist darüber hinaus das im Jugendhilfeausschuss am 25.05.2023 (s. Info 279/2023) vorgestellte Projekt für bessere Bildungschancen von Schülern der Mathias-Hagen-Schule mit ca. 180 T€ veranschlagt.

SK 5331414

Nach jahrelangen stabilen geringen Fallzahlen ist seit 2022 ein Rückgang zu verzeichnen. Auf der Basis der aktuellen Fallzahlen wird von einer Verbesserung von ca. 24 T€ ausgegangen.

SK 5331417

Fallzahlen und Kosten sind weiterhin steigend. Das voraussichtliche Jahresergebnis 2023 wird bei ca. 6.100 T€ liegen.

Es wird davon ausgegangen, dass damit ein Höchststand erreicht ist und die eingeleiteten Steuerungsmaßnahmen spätestens 2024 - zumindest in Höhe der ansonsten bei gleicher Fallzahl einzuplanenden Tarifsteigerung von ca. 550 T€ - Wirkung zeigen.

SK 5331421

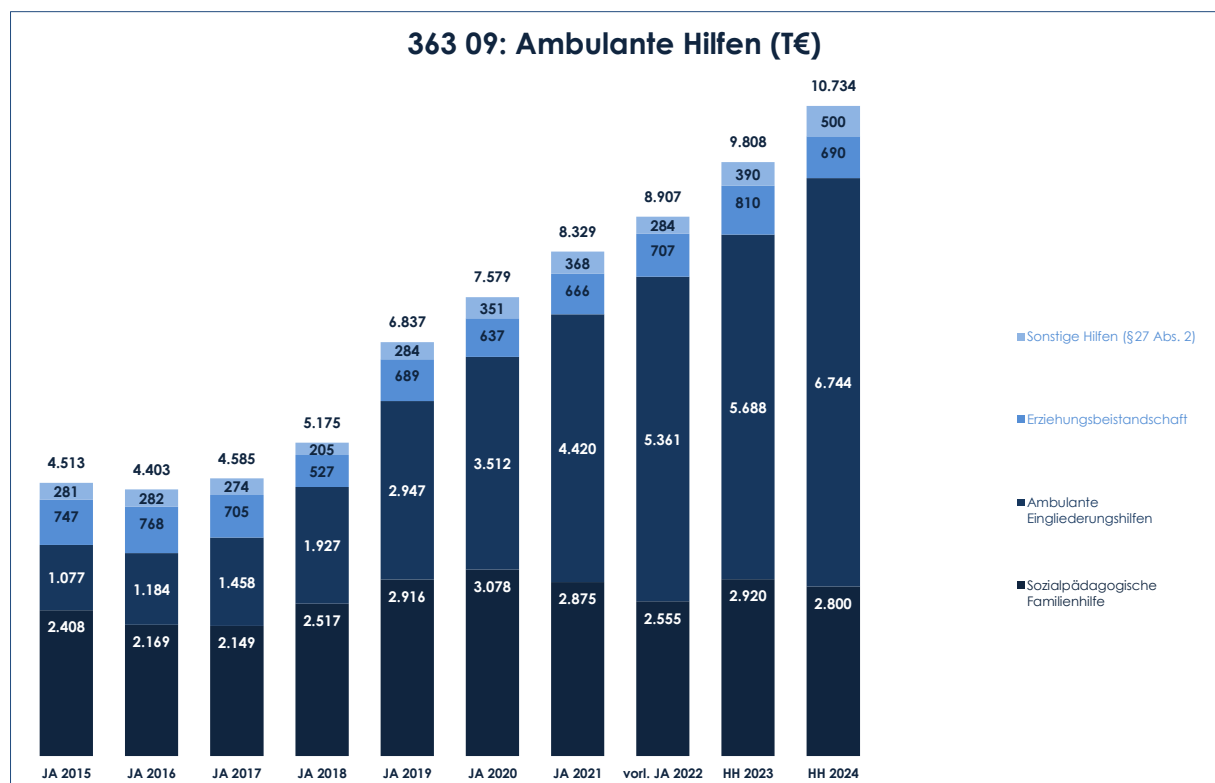
Die Fallzahlen sind seit dem 4. Quartal 2022 gestiegen. Dazu kommt, dass die Anzahl der bewilligten Stunden pro Fall aufgrund rahmenvertraglicher Empfehlungen nach mehr als 10 Jahren angehoben wurde. Unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahl wird von Mehraufwendungen in Höhe von ca. 80 T€ ausgegangen.

SK 5331422

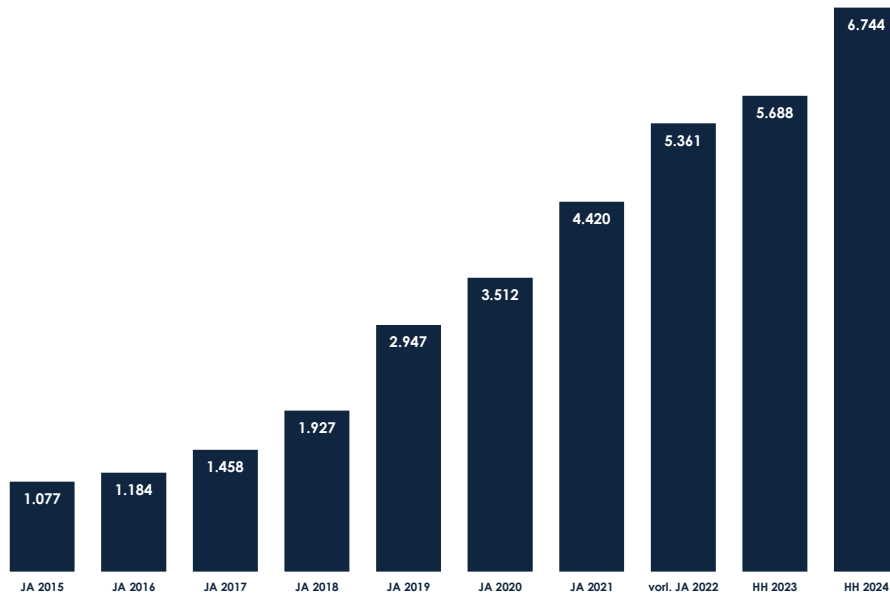
Bei leicht rückläufiger Fallzahl wird unter Berücksichtigung des Tarifabschlusses davon ausgegangen, dass keine Steigerung des Ansatzes notwendig ist.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 1.900 | 5.100 | + 3.200 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 4.400 | 5.100 | + 700 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 88.800 | 73.900 | - 14.900 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 69.200 | 67.600 | - 1.600 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 233.000 | 242.100 | + 9.100 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 5.400 | 8.300 | + 2.900 |
| Summe | 402.700 | 402.100 | - 600 |

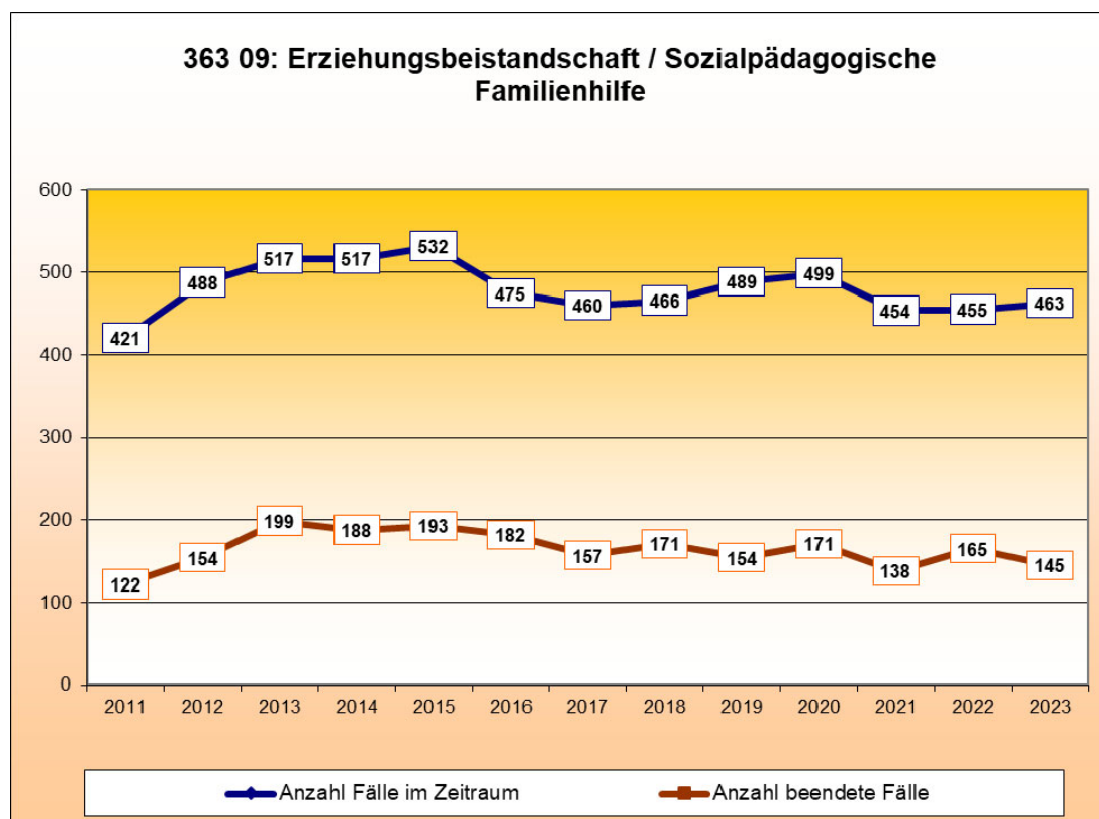


363 09: Ambulante Eingliederungshilfen (T€)



Kennzahlen

| Erziehungsbeistandschaft (§ 30) und Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31): | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| I. Anzahl der Fälle im Zeitraum | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 466 | 489 | 499 | 454 | 455 | 463 |
| II. Beendete Fälle im Zeitraum | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 171 | 154 | 171 | 138 | 165 | 145 |
| III. Zielerreichung | | | | | | |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Anzahl | 88 | 78 | 80 | 67 | 80 | 75 |



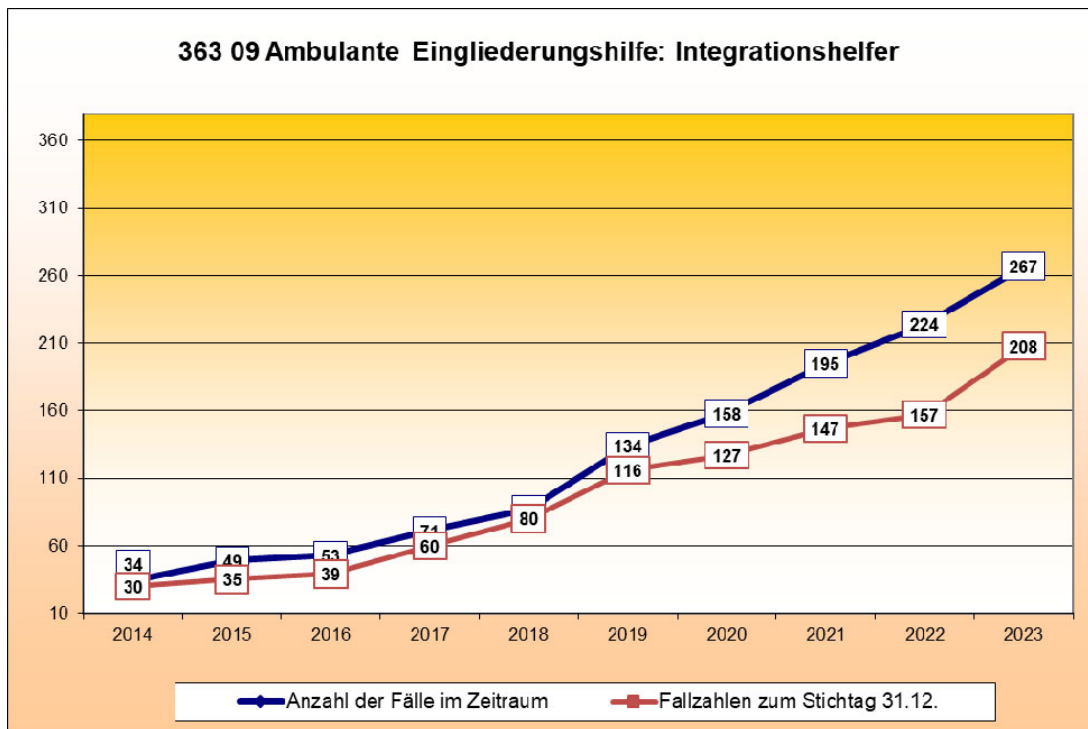
Amb. Eingliederungshilfe (Integrationshelfer)

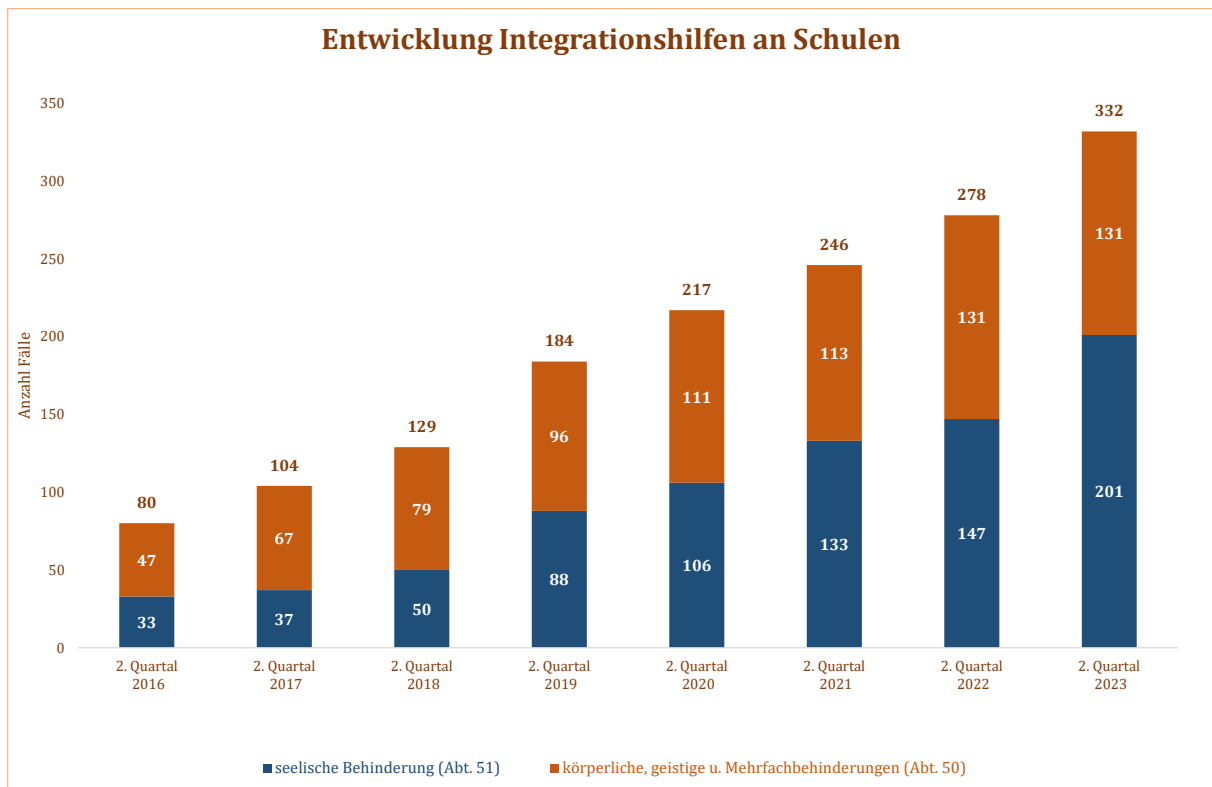
I. Anzahl der Fälle im Zeitraum

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| Anzahl | 84 | 122 | 158 | 195 | 224 | 267 |

II. Fallzahlen zum Stichtag 31.12.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| Anzahl | 74 | 103 | 127 | 147 | 157 | 208 |





Die Fallzahlen zur Entwicklung der Integrationshilfen an Schulen beziehen sich sowohl auf das Produkt 314 01 – Eingliederungshilfen als auch auf das Produkt 363 09 – Ambulante Hilfe zur Erziehung.

Produkt: 363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget: 200 510 003 Wirtschaftliche Jugendhilfe
Gremium: Jugendhilfeausschuss
Verantwortlich: Herr B. Hörter

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - Unterbringung, Versorgung und Erziehung Minderjähriger für einen Teil des Tages in einer Einrichtung.
- Hilfe zur Erziehung in Pflegefamilien für junge Menschen außerhalb des Elternhauses, zeitlich befristet und auf Dauer.
- Psychische Störungen von jungen Menschen in ihren lebensweltlichen Zusammenhängen erkennen und durch geeignete Maßnahmen verhindern, dass seelische Störungen eintreten.
- Unterbringung und Erziehung eines jungen Menschen über Tag und Nacht in einer Einrichtung oder in einer sonstigen betreuten Wohnform
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (INSPE)
- Erstellung eines Leitfadens für Pflegeeltern und eines Konzeptes für einführende Seminare für Pflegeeltern.
- Durchführung von Seminaren für Pflegeelternbewerber.

Auftragsgrundlage: §§ 20, 27, 32, 33, 34, 35 a, 42, 41 SGB VIII

Strategische Ziele: § 20 SGB VIII:
Erhaltung des familiären Rahmens für junge Menschen und Vermeidung von Fremdunterbringung.
§ 32 SGB VIII:
Unterstützung und Förderung der Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen. Verbesserung und Stabilisierung der Beziehungen zwischen Eltern und Kindern. Durch Elternarbeit die Erziehungskompetenzen der Eltern fördern. Vermeidung von stationären Hilfen. Unterstützende Hilfe nach Heimentlassung.
§ 33 SGB VIII:
- Bei zeitlich befristeter Familienhilfe: baldige Rückkehr in die Herkunftsfamilie
- Bei Dauerpflegeverhältnissen: Integration des Minderjährigen in die Pflegefamilie als Ersatzfamilie Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Pflegeplätzen. Regelmäßige Überprüfung der Adoptionsmöglichkeiten.
§ 34 SGB VIII:
Sicherstellung der Erziehung und Förderung der jungen Menschen in einer Einrichtung der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe mit dem Ziel der frühestmöglichen Rückkehr in die Herkunftsfamilie. Verbesserung der Erziehungsfähigkeit der Eltern.
Wenn Rückkehr in die Herkunftsfamilie nicht möglich ist, Vorbereitung der Erziehung in einer anderen Familie.
Wenn weder Rückkehr in die Herkunftsfamilie noch die Erziehung in einer anderen Familie möglich ist, Vorbereitungen auf ein selbständiges Leben.
§ 35 SGB VIII:
Durch die INSPE soll eine eigenverantwortliche, selbständige und gemeinschaftsfähige Persönlichkeit erreicht werden.
§ 35 a SGB VIII:
Vermeidung oder Behebung einer seelischen Behinderung und Eingliederung in das soziale Umfeld des Kindes insbesondere durch ambulante Hilfen/therapeutische Maßnahmen.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Junge Menschen, die einer besonderen Förderung bedürfen

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036310 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 466.504,00 | | 700.000 | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 1.750.199,00 | 1.380.000 | 1.790.000 | 1.790.000 | 1.790.000 | 1.790.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12,00 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.015.889,95 | 4.900.000 | 5.250.000 | 5.250.000 | 5.250.000 | 5.250.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 169.542,12 | 455.100 | 356.600 | 356.600 | 356.600 | 356.600 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.402.147,07 | 6.735.100 | 8.096.600 | 8.096.600 | 8.096.600 | 8.096.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.152.906,34 | 1.348.100 | 1.682.100 | 1.729.600 | 1.764.200 | 1.799.400 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 1.005.498,99 | 2.083.900 | 2.233.900 | 2.233.900 | 2.233.900 | 2.233.900 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.413,29 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 23.927.453,49 | 26.000.000 | 28.430.000 | 28.978.000 | 29.526.000 | 30.074.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 385.322,34 | 595.800 | 519.200 | 519.200 | 519.200 | 519.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 26.473.594,45 | 30.030.200 | 32.867.600 | 33.463.100 | 34.045.700 | 34.628.900 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -19.071.447,38 | -23.295.100 | -24.771.000 | -25.366.500 | -25.949.100 | -26.532.300 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -19.071.447,38 | -23.295.100 | -24.771.000 | -25.366.500 | -25.949.100 | -26.532.300 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -19.071.447,38 | -23.295.100 | -24.771.000 | -25.366.500 | -25.949.100 | -26.532.300 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 415.508,63 | 530.800 | 586.600 | 596.800 | 622.000 | 651.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -19.486.956,01 | -23.825.900 | -25.357.600 | -25.963.300 | -26.571.100 | -27.183.800 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036310 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 466.504,00 | | 700.000 | | 700.000 | 700.000 | 700.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.600.804,03 | 1.380.000 | 1.790.000 | | 1.790.000 | 1.790.000 | 1.790.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12,00 | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 5.605.370,79 | 4.900.000 | 5.250.000 | | 5.250.000 | 5.250.000 | 5.250.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 28.739,08 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 7.701.429,90 | 6.280.000 | 7.740.000 | | 7.740.000 | 7.740.000 | 7.740.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 1.145.102,71 | 1.347.900 | 1.631.800 | | 1.729.600 | 1.764.200 | 1.799.400 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 1.968.345,42 | 2.083.900 | 2.233.900 | | 2.233.900 | 2.233.900 | 2.233.900 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 23.907.737,24 | 26.000.000 | 28.430.000 | | 28.978.000 | 29.526.000 | 30.074.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 103.055,29 | 115.500 | 115.500 | | 115.500 | 115.500 | 115.500 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 27.124.240,66 | 29.547.300 | 32.411.200 | | 33.057.000 | 33.639.600 | 34.222.800 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -19.422.810,76 | -23.267.300 | -24.671.200 | | -25.317.000 | -25.899.600 | -26.482.800 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | 16.000 | 16.000 | | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 16.000 | 16.000 | | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | -16.000 | -16.000 | | -16.000 | -16.000 | -16.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------|----|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I363102650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände | -16.000 | -16.000 | | -16.000 | -16.000 -16.000 | -35.306 | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | -16.000 | -16.000 | | -16.000 | -16.000 -16.000 | -35.306 | |
| Summe | -16.000 | -16.000 | | -16.000 | -16.000 -16.000 | -35.306 | |
| Gesamtsumme | -16.000 | -16.000 | | -16.000 | -16.000 -16.000 | -35.306 | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 4,6% | 5,3% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 85,1% | 85,0% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 1,9% | 1,6% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -119,75 | -127,45 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 7,09 | 8,86 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 130,67 | 142,89 |

363 10 – Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

| Zeile 03 + Sonstige Transfererträge | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz | -100.000 | -150.000 | - 50.000 |
| 4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger | -300.000 | -400.000 | - 100.000 |
| 4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe | -70.000 | -100.000 | - 30.000 |
| 4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz | -170.000 | -240.000 | - 70.000 |
| 4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger | -640.000 | -780.000 | - 140.000 |
| 4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe | -100.000 | -120.000 | - 20.000 |
| Summe | -1.380.000 | -1.790.000 | - 410.000 |

SK 4211100 bis SK 4221500

Aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2023 ist bezüglich der o.a. Ertragskonten (Kostenbeiträge, Kindergeld, BaföG, BAB, Rückerstattungen) mit einer Ertragsverbesserung von ca. 400 T€ zu rechnen. Für das Haushaltsjahr 2024 erfolgt eine entsprechende Anpassung der Haushaltsansätze.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

| Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| 4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV) | -4.900.000 | -5.250.000 | - 350.000 |
| Summe | -4.900.000 | -5.250.000 | - 350.000 |

Siehe Erläuterung zu SK 5232000.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| 5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | 2.080.000 | 2.230.000 | + 150.000 |
| 5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen | 3.000 | 3.000 | + 0 |
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 500 | 500 | + 0 |
| 5281000 Sachkosten | 400 | 400 | + 0 |
| Summe | 2.083.900 | 2.233.900 | + 150.000 |

SK 5232000

Bezüglich der Leistungsentgelte wurde aus den folgenden Gründen von einer Erhöhung um ca. 7,4 % ausgegangen:

- die Tarifsteigerung ab 01.03.2024 wirkt sich in der bei Trägern weit Überwiegenden Bewertung der Stellen nach § 11b in der Stufe 4 mit 10,5 % aus, bezogen auf das Haushaltsjahr somit 8,75 %,
- die Sachkosten werden in der stationären Jugendhilfe auf der Basis der Inflation zum 31.08. des Vorjahres fortgeschrieben; es wurde von einer Steigerung von 6 % ausgegangen,
- bei Leistungsentgelten wird grundsätzlich davon ausgegangen, dass diese sich zu 80 % aus Personalkosten und zu 20 % aus Sachkosten zusammensetzen,
- 90 % der Träger werden landesweit frühzeitig die Entgelte entsprechend der Tarifierhöhung anpassen; die Anzahl der Entgeltverhandlungen ist aufgrund von Inflation, Tarifiergebnissen sowie des Fachkräftemangels stark angestiegen

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|
| 5318023 Zuschüsse Betreuung sozialpädagogischer Pflege | 640.000 | 690.000 | + 50.000 |
| 5331418 Betreuung u. Versorgung v. Kindern in Notsituationen | 10.000 | 10.000 | + 0 |
| 5331419 Vollzeitpflege | 5.600.000 | 6.670.000 | + 1.070.000 |
| 5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. | 730.000 | 730.000 | + 0 |
| 5331426 Betreuung in Pflegefamilien | 0 | 0 | + 0 |
| 5331429 Fortbildung von Pflegeeltern | 5.000 | 5.000 | + 0 |
| 5332500 Gem. Unterbr. v. Müttern od. Vätern mit ihren | 940.000 | 1.070.000 | + 130.000 |
| 5332501 Heimerziehung | 14.400.000 | 15.800.000 | + 1.400.000 |
| 5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform) | 830.000 | 800.000 | - 30.000 |
| 5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge | 15.000 | 15.000 | + 0 |
| 5332504 Erziehung in Tagesgruppen | 1.220.000 | 1.290.000 | + 70.000 |
| 5332505 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung | 150.000 | 150.000 | + 0 |
| 5332506 Eingliederungshilfe (Heimerziehung) | 1.460.000 | 1.200.000 | - 260.000 |
| Summe | 26.000.000 | 28.430.000 | + 2.430.000 |

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2024 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 31.12.2023 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

SK 5318023

Aufgrund der mit dem Kinder- und Jugendstärkungsgesetz verbundenen Mehraufgaben (s. Info 105/2021 vom 25.08.2021) sowie einer Zunahme der in Vollzeitpflege untergebrachten Kinder, erfolgt ab dem 01.04.2021 eine Bezuschussung von insg. 6,85 VK (siehe Kreistagsbeschluss vom 06.04.2022; V 240/2022).

Auf der Basis der Meldung des Trägers ist mit Mehraufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von ca. 50 T€ zu rechnen.

SK 5331419

Das Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration des Landes NRW hat mit Erlass vom 08.12.2023 (Veröffentlichung Ministerialblatt vom 27.12.2023) die Vollzeitpflegesätze um durchschnittlich ca. 16,5 % (ca. 920 T€) erhöht sowie die Altersstufen abgesenkt (ca. 75 T€).

Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2023 wird um insg. 1.070 T€ angehoben.

SK 5331420

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 wurde – auch aufgrund des Bundestrends – von steigenden Fallzahlen ausgegangen. Die Fallzahlen sind im 1. Halbjahr 2023 nicht im erwarteten Rahmen angestiegen. Unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen kann der Ansatz von 2023 gehalten werden.

SK 5331429

Über das Sachkonto werden seit 2023 fachliche Fortbildungen von Pflegeeltern refinanziert.

SK 5332500

Die Hilfe nach § 19 SGB VIII zeichnet sich durch hohe Kosten bei niedrigen Fallzahlen und geringer Verweildauer aus. Seit 2022 ist die Verweildauer deutlich gestiegen, was auch darauf zurückzuführen ist, dass es trotz Einsatz von Maklern schwieriger geworden ist, geeigneten Wohnraum für die Familien zu finden. Bei gleichbleibender Fallzahl ergibt sich ein Mehrbedarf in Höhe von ca. 130 T€.

SK 5332501

Die Heimerziehung ist zurzeit stabil, die Kosten pro Fall sind aber über die prognostizierte Tarifsteigerung für 2023 hinaus leicht gestiegen (ca. 2,5 %). Aufgrund dessen wird unter Berücksichtigung der Tarifsteigerung von Mehraufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von ca. 1.400 T€ ausgegangen.

SK 5332502

Nach einem letzten Höchststand im August 2022 sind die Fallzahlen um ca. 10 % gesunken. Bei gleichbleibender Fallzahl wird unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerung von Minderaufwendungen in Höhe von ca. 30 T€ ausgegangen.

SK 5332504

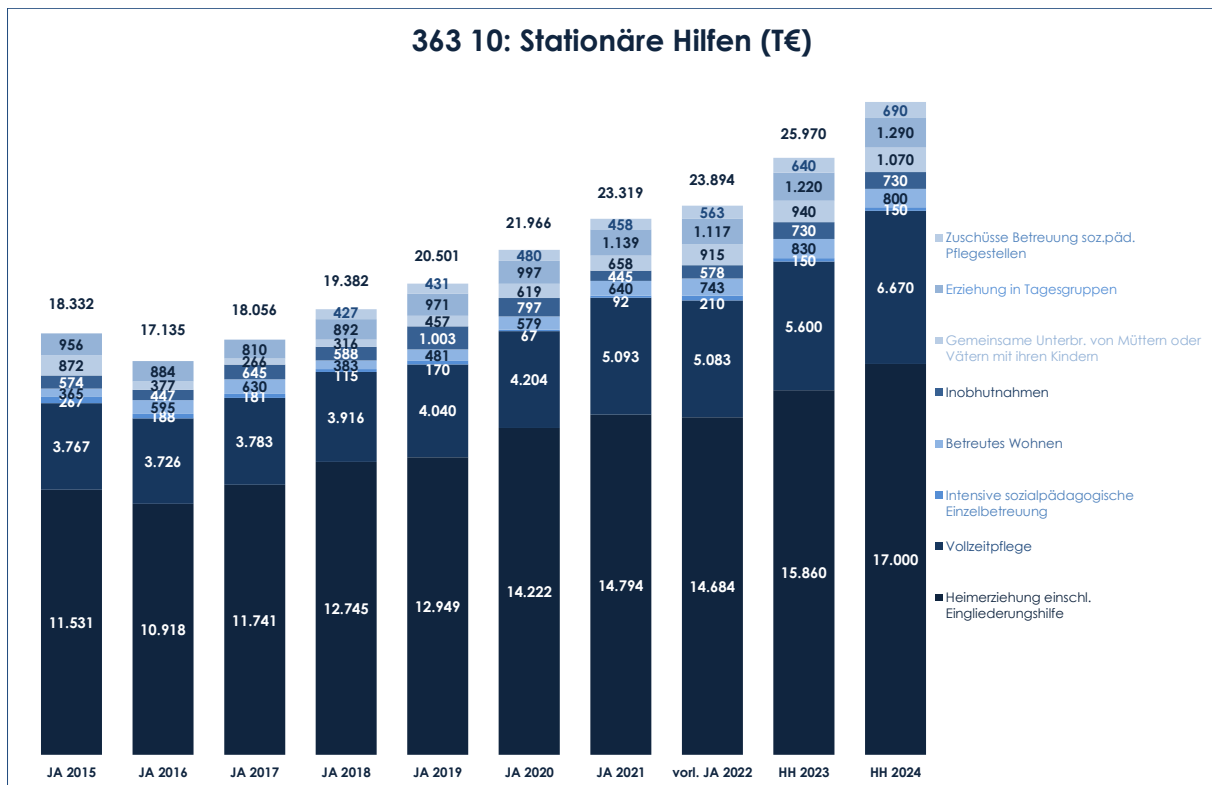
Die vorhandenen Angebote an Tagesgruppen sind weiterhin gut ausgelastet. Bei gleichbleibender Fallzahl wird unter Berücksichtigung der tariflichen Steigerung von Mehraufwendungen in Höhe von ca. 70 T€ ausgegangen.

SK 5332506

Die Fallzahlen sind nach einem Rückgang in 2021 seit Anfang 2023 nochmals deutlich gesunken. Trotz Berücksichtigung eines leichten Fallanstieges für 2024 und des Tarifergebnisses werden Minderaufwendungen in Höhe von ca. 260 T€ eingeplant.

Überblick:

| Hilfeart (stationär) - in T€ | JA 2021 | vorl. JA 2022 | HH 2023 | HH 2024 | Diff. HH 24/HH 23 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Heimerziehung | 13.055 | 13.416 | 14.400 | 15.800 | + 1.400 |
| Eingliederungshilfe (Heimerziehung) | 1.739 | 1.268 | 1.460 | 1.200 | - 260 |
| Vollzeitpflege | 5.093 | 5.083 | 5.600 | 6.670 | + 1.070 |
| Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung | 92 | 210 | 150 | 150 | + 0 |
| Betreutes Wohnen | 640 | 743 | 830 | 800 | - 30 |
| Inobhutnahmen | 445 | 578 | 730 | 730 | + 0 |
| Gemeinsame Unterbr. v von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern | 658 | 915 | 940 | 1.070 | + 130 |
| Betreuung in Pflegefamilien/Zuschüsse sozialpäd. Pflegestellen | 458 | 563 | 640 | 690 | + 50 |
| Erziehung in Tagesgruppen | 1.139 | 1.117 | 1.220 | 1.290 | + 70 |
| Summe | 23.319 | 23.894 | 25.970 | 28.400 | + 2.430 |
| Differenz zum Vorjahr | + 1.353 | + 575 | + 2.076 | + 2.430 | |

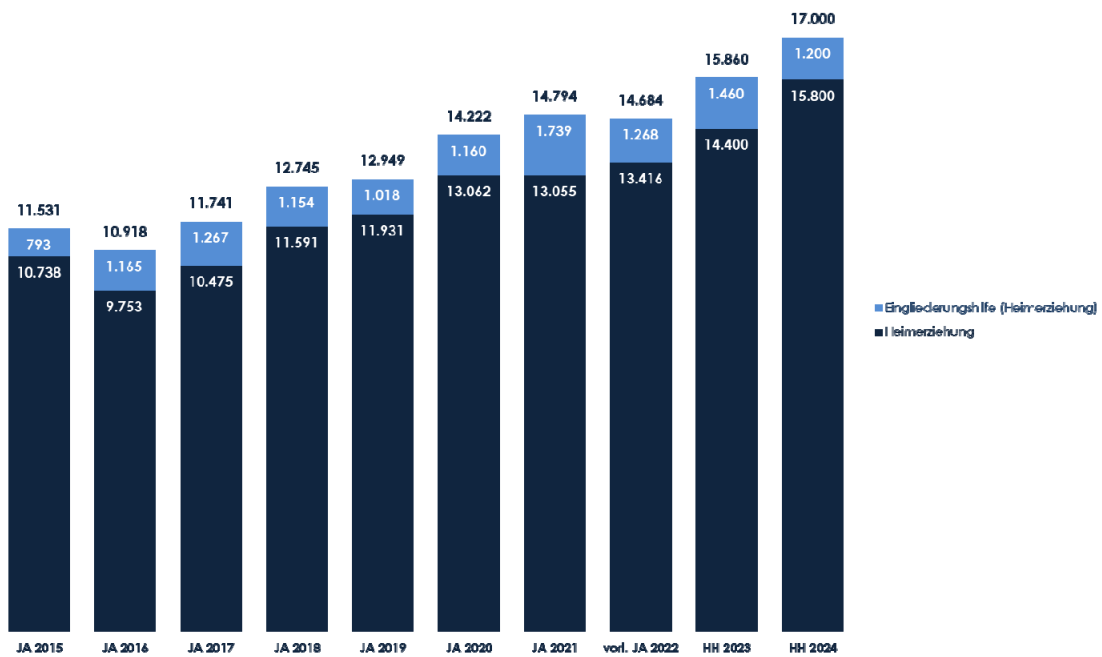


In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

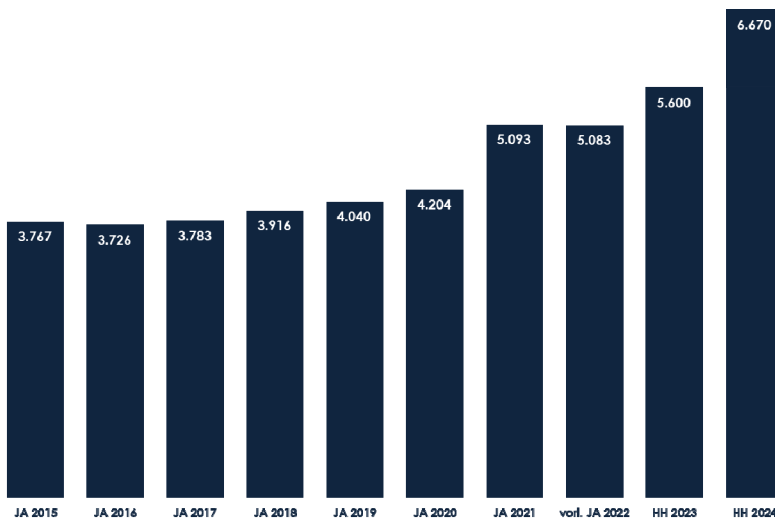
| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 58.600 | 74.600 | + 16.000 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 4.600 | 5.400 | + 800 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 105.400 | 96.400 | - 9.000 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 81.100 | 87.000 | + 5.900 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 272.800 | 311.300 | + 38.500 |
| 5811008 ILB Tankstellen | 700 | 900 | + 200 |
| 5811010 ILB Druckerei | 1.300 | 300 | - 1.000 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 6.300 | 10.700 | + 4.400 |
| Summe | 530.800 | 586.600 | + 55.800 |

Entwicklung der Aufwendungen ausgewählter Hilfearten seit 2015:

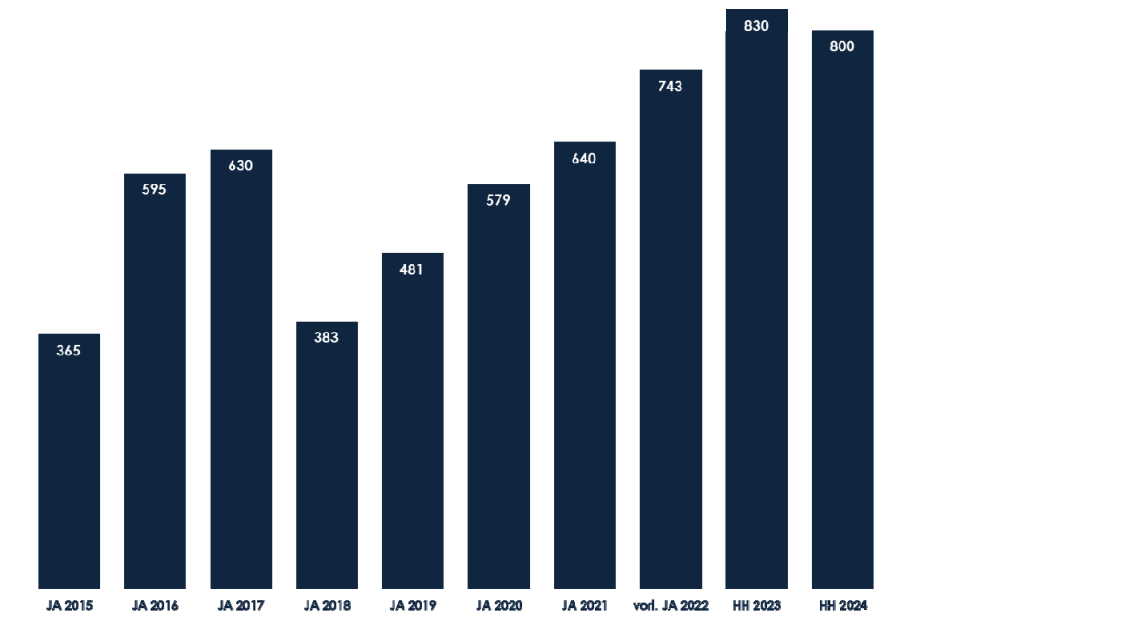
363 10: Heimerziehung einschl. Eingliederungshilfe (T€)



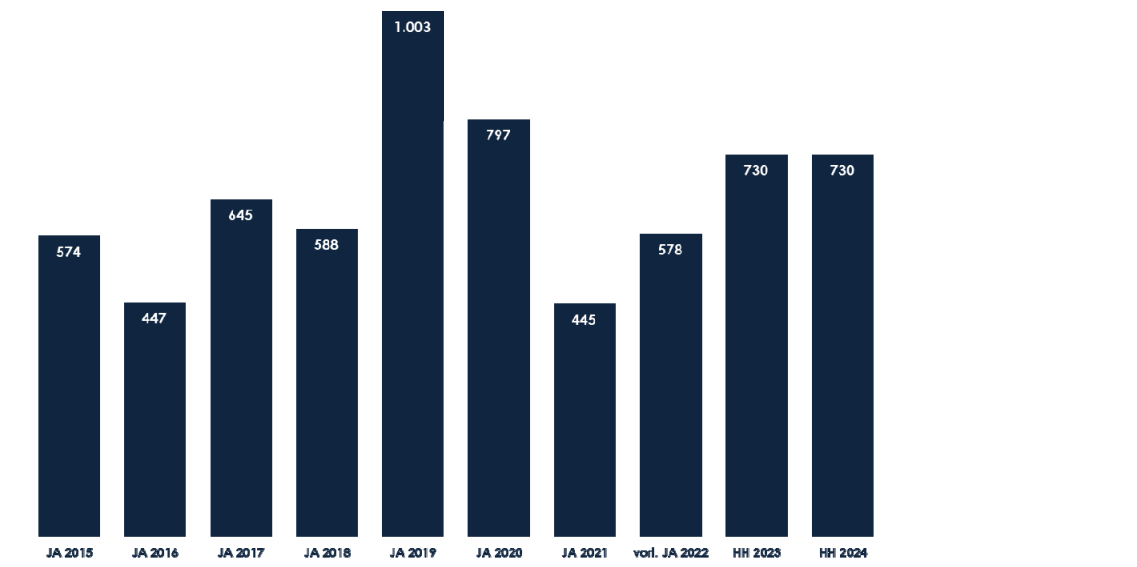
363 10: Vollzeitpflege (T€)



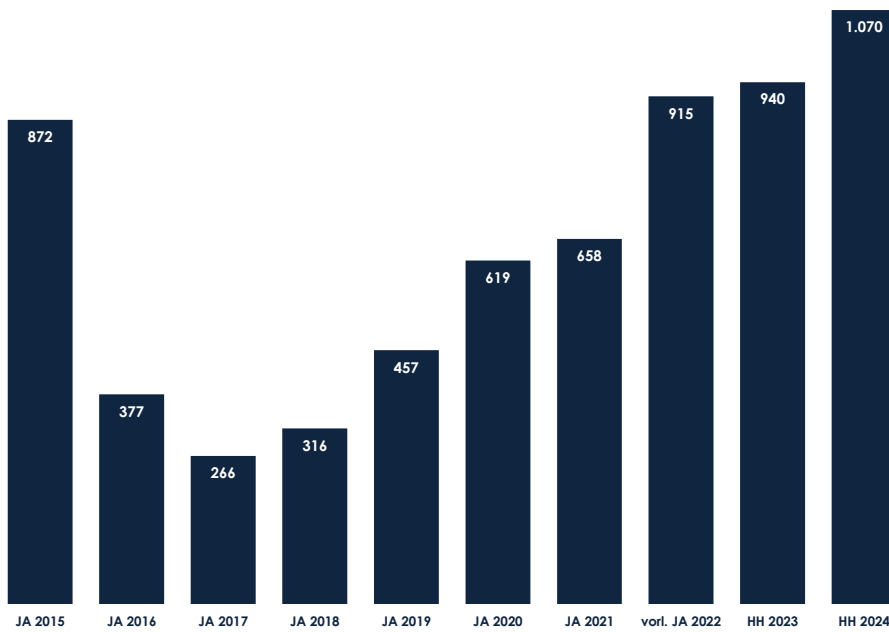
363 10: Betreutes Wohnen (T€)



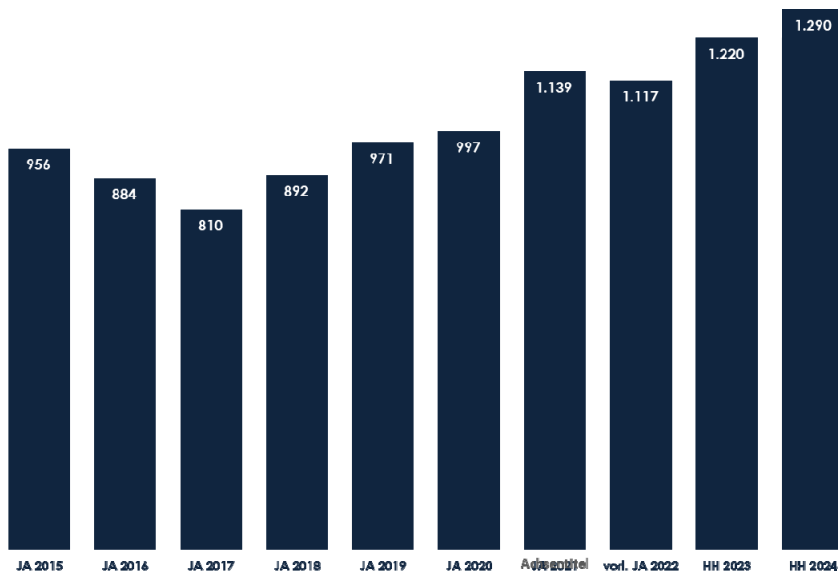
363 10: Inobhutnahmen (T€)



363 10: Gemeinsame Unterbr. von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern (T€)



363 10: Erziehung in Tagesgruppen (T€)

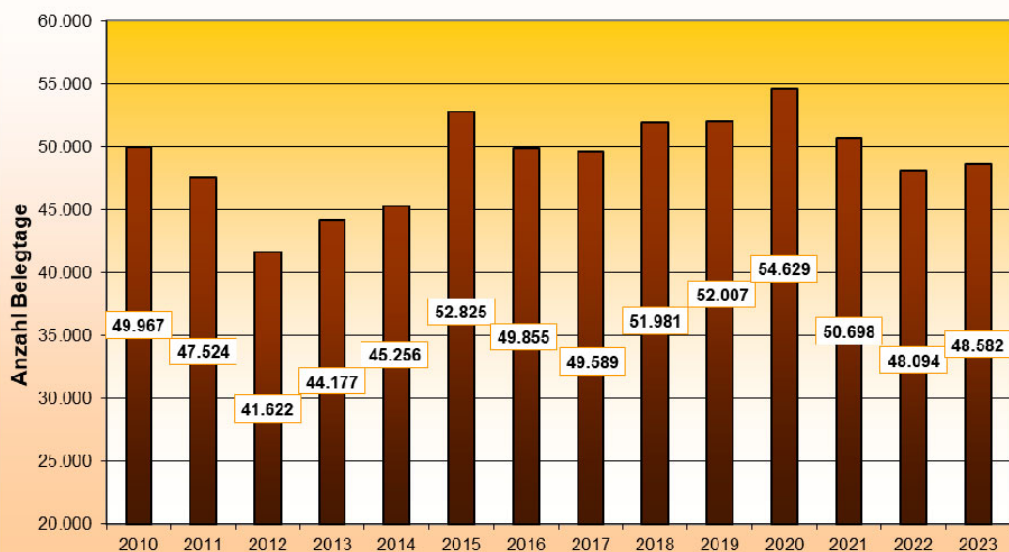


Kennzahlen

I. Heimerziehung Minderjähriger (incl. Betreutes Wohnen) - § 34 SGB VIII

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Belegtage im Zeitraum | 51.981 | 52.007 | 54.629 | 50.698 | 48.094 | 48.582 |
| Anzahl der Fälle im Zeitraum | 198 | 183 | 194 | 176 | 168 | 169 |
| Anzahl der Fälle am 31.12. | 137 | 149 | 141 | 144 | 133 | 133 |

363 10: Heimerziehung Minderjähriger (§ 34)



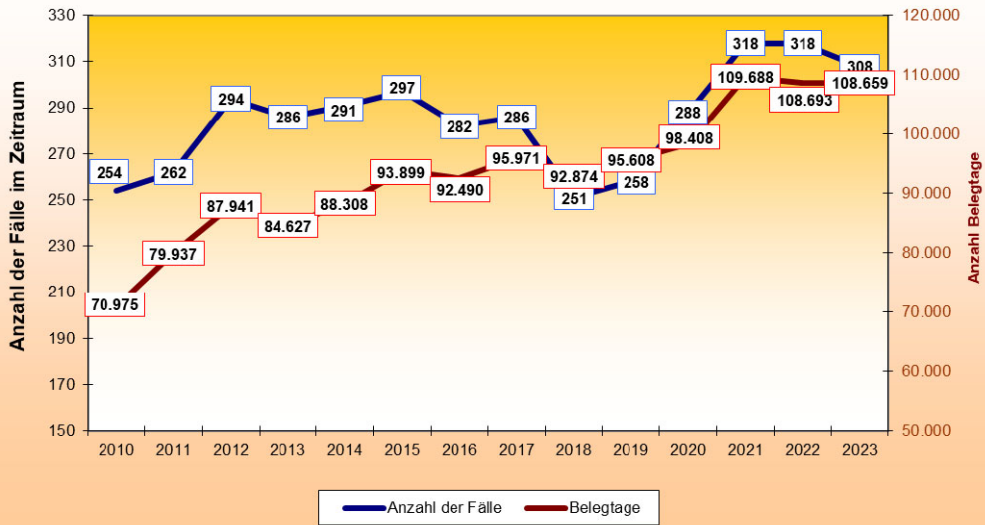
II. Hilfen nach § 41 SGB VIII (Volljährige)

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Belegtage im Zeitraum | 11.737 | 14.521 | 13.467 | 16.252 | 16.700 | 17.364 |
| Anzahl der Fälle am 31.12. (Stichtag): | | | | | | |
| - Pflegefamilie § 33 | 8 | 8 | 8 | 12 | 5 | 12 |
| - Soz. Päd. Betr. Wohnen §34 | 4 | 5 | 5 | 8 | 6 | 6 |
| - Heim §34 | 13 | 8 | 12 | 14 | 20 | 17 |
| - Einrichtung § 35a SGB VIII | 10 | 11 | 17 | 19 | 12 | 10 |
| - Sonstiges | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 35 | 33 | 42 | 53 | 43 | 45 |

III. Vollzeitpflege/Pflegekinder

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
| Anzahl der Fälle | 251 | 258 | 288 | 318 | 318 | 308 |
| Belegtage | 92.874 | 95.608 | 98.408 | 109.688 | 108.693 | 108.659 |

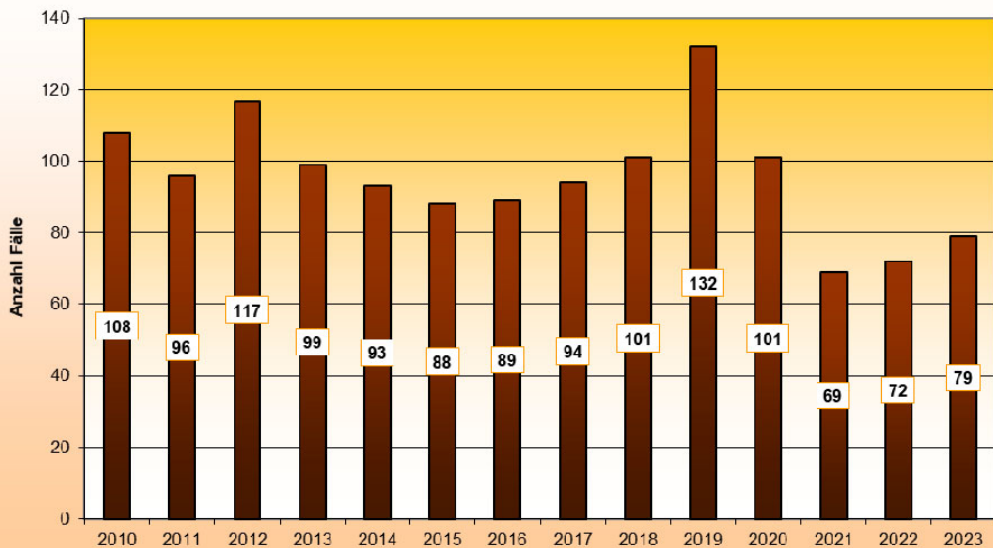
363 10: Vollzeitpflege



IV. Inobhutnahmen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Anzahl der Fälle | 101 | 132 | 101 | 69 | 72 | 79 |
| Belegtage | 3.510 | 5.949 | 5.202 | 3.118 | 4.351 | 4.704 |

363 10: Inobhutnahmen - Anzahl Fälle



V. Kinder in Tagesgruppen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anzahl der Fälle | 36 | 33 | 35 | 37 | 35 | 35 |
| Belegtage im Zeitraum | 8.036 | 8.911 | 8.637 | 9.348 | 8.601 | 8.109 |

VI. Hilfen nach § 35 a SGB VIII (stationär)

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anzahl der stationären Fälle | 24 | 19 | 19 | 24 | 21 | 24 |

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I363102650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 06036310 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm. | 7831000 Ausz. Erw. Vermögensg. | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| | | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |

Die Abteilung Jugend und Familie ist im Tagesdienst und der Rufbereitschaft auf ein Fahrzeug angewiesen. Insbesondere im Rahmen der Rufbereitschaft kommt es oftmals zu kurzfristigen Einsätzen, bei denen die Mitnahme von Dritten (Kindern, Elternteilen) sowie auch von größeren Gepäckstücken (bei Unterbringungen) notwendig ist. Der Ansatz ist zweckgebunden und kann im Falle der Beschaffung eines Leasingfahrzeuges nicht für andere Investitionen in Anspruch genommen werden.

Folgekostenberechnung p.a.

| | |
|------------------------|--------------|
| Abschreibung | 2.000 |
| Kalkulatorische Zinsen | 240 |
| Summe | 2.240 |

Produkt: 363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

| | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 003 | Wirtschaftliche Jugendhilfe |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Frau B. Wolber | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Unterbringung, Versorgung und Erziehung von unbegleiteten ausländischen Minderjährigen im Rahmen ambulanter bzw. stationärer Hilfe zur Erziehung. | |
| Auftragsgrundlage: | §§ 27, 30, 31, 32, 33, 34 ,35 a, 41, 42, 42 a SGB VIII | |
| Strategische Ziele: | Versorgung und Unterbringung von ausländischen Minderjährigen, die ohne Begleitung eines Erziehungsberechtigten einreisen. Abklärung einer evtl. Zusammenführung von unbegleiteten ausländischen Minderjährigen mit Eltern oder Verwandten. Integration der ausländischen Minderjährigen, insbesondere auch in Schule, Ausbildung und Beruf. | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Ausländische Minderjährige, die ohne Begleitung eines Erziehungsberechtigten nach Deutschland einreisen. | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036311 Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 2.278.051,77 | 3.930.000 | 5.530.000 | 5.530.000 | 5.530.000 | 5.530.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 210.450,00 | 252.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 42.077,86 | 7.600 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.530.579,63 | 4.189.600 | 6.045.500 | 6.045.500 | 6.045.500 | 6.045.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 188.951,38 | 301.100 | 383.900 | 409.700 | 417.900 | 426.200 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.511.840,19 | 3.920.000 | 5.520.000 | 5.520.000 | 5.520.000 | 5.520.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 27.621,38 | 34.100 | 42.000 | 42.000 | 42.000 | 42.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.728.412,95 | 4.265.200 | 5.955.900 | 5.981.700 | 5.989.900 | 5.998.200 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -197.833,32 | -75.600 | 89.600 | 63.800 | 55.600 | 47.300 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -197.833,32 | -75.600 | 89.600 | 63.800 | 55.600 | 47.300 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -197.833,32 | -75.600 | 89.600 | 63.800 | 55.600 | 47.300 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 48.395,54 | 94.500 | 91.200 | 92.200 | 95.900 | 100.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -246.228,86 | -170.100 | -1.600 | -28.400 | -40.300 | -53.300 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06036311 Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|---------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 2.323.447,19 | 3.930.000 | 5.530.000 | | 5.530.000 | 5.530.000 | 5.530.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 96.807,00 | 252.000 | 500.000 | | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 32.774,96 | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.453.029,15 | 4.182.000 | 6.030.000 | | 6.030.000 | 6.030.000 | 6.030.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 201.368,43 | 301.100 | 383.900 | | 409.700 | 417.900 | 426.200 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 2.354.548,24 | 3.920.000 | 5.520.000 | | 5.520.000 | 5.520.000 | 5.520.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 17.624,51 | 26.100 | 26.100 | | 26.100 | 26.100 | 26.100 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.573.541,18 | 4.257.200 | 5.940.000 | | 5.965.800 | 5.974.000 | 5.982.300 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -120.512,03 | -75.200 | 90.000 | | 64.200 | 56.000 | 47.700 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 6,9% | 6,4% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 89,9% | 91,3% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,8% | 0,7% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -0,85 | -0,01 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,52 | 1,95 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 19,70 | 27,74 |

363 11 – Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

| Zeile 03 + Sonstige Transfererträge | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| 4211000 a.v.E. Ersatz soz. Leist. | -3.885.000 | -5.485.000 | - 1.600.000 |
| 4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger | -10.000 | -10.000 | + 0 |
| 4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe | -5.000 | -5.000 | + 0 |
| 4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger | -30.000 | -30.000 | + 0 |
| Summe | -3.930.000 | -5.530.000 | - 1.600.000 |

SK 4211000

Siehe Erläuterungen zur Zeile 15.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

| Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-----------------|-----------------|------------------|
| 4481000 Kostenerstattungen vom Land | -252.000 | -500.000 | - 248.000 |
| Summe | -252.000 | -500.000 | - 248.000 |

Die Fallzahlen sind insbesondere im zweiten Halbjahr 2023 von 68 unbegleiteten minderjährigen Ausländern (Stichtag: 30.06.2023) auf 115 Fälle (Stichtag 31.12.2023) rasant gestiegen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 wird davon ausgegangen, dass durchschnittlich 130 unbegleitete minderjährige Ausländer betreut werden.

Entsprechend wurden die pauschalen Kostenerstattungen in Höhe von zurzeit 4.547€ pro uAM von 252 T€ auf ca. 500 T€ erhöht (s. SK4481000), denen ggf. dann wiederum Personalkosten für neues Personal gegenüberstehen werden.

Aufgrund der weiterhin in voller Höhe erwarteten Erstattungen wird trotz der Fallzahlerhöhung keine wesentliche Mehrbelastung des Kreishaushalts erwartet.

In Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) werden 10.000 € für Erstattungen an Gemeinden und an den Landschaftsverband eingeplant.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|------------------|------------------|--------------------|
| 5331419 Vollzeitpflege | 80.000 | 80.000 | + 0 |
| 5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. | 1.200.000 | 2.200.000 | + 1.000.000 |
| 5331423 Ambulante Leistungen UaM | 140.000 | 140.000 | + 0 |
| 5332501 Heimerziehung | 2.100.000 | 2.700.000 | + 600.000 |
| 5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform) | 400.000 | 400.000 | + 0 |
| Summe | 3.920.000 | 5.520.000 | + 1.600.000 |

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 wurde von durchschnittlich 130 Fällen ausgegangen (SK 4481000). Die Ansätze wurden entsprechend angepasst.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|------------------------|
| 5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte | 0 | 0 | + 0 |
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 0 | 2.500 | + 2.500 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 1.300 | 1.400 | + 100 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 20.900 | 16.500 | - 4.400 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 16.300 | 15.100 | - 1.200 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 54.700 | 53.900 | - 800 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.300 | 1.800 | + 500 |
| Summe | 94.500 | 91.200 | - 3.300 |

Kennzahlen

./.

Budget 200 510 004

Produkt: 361 01 - Tagespflege

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 004 Kinderbetreuung

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Frau M. Bartsch

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Bei der Tagespflege wird ein Kind für einen Teil des Tages oder ganztags von einer Pflegeperson betreut. Tagespflege kann im Haushalt der Pflegeperson oder im Haushalt der Eltern des Kindes stattfinden. In diesem Zusammenhang werden die Tagespflegepersonen durch Beratung und Schulung qualifiziert.

Auftragsgrundlage: § 23 SGB VIII

Strategische Ziele: - Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Tagespflegeplätzen, insbesondere für Kinder unter 3 Jahren und für ältere Kinder, sofern entsprechende Plätze in Einrichtungen nicht zur Verfügung stehen.
- Qualifizierung der Tagespflegepersonen.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Kinder bis 14 Jahre, die wegen Berufstätigkeit nicht von Eltern oder Verwandten betreut werden können

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt 06036101 Tagespflege

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 562.885,20 | 549.000 | 550.000 | 590.000 | 600.000 | 610.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 675.380,37 | 500.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 | 690.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.700,00 | 17.200 | 18.900 | 18.900 | 18.900 | 18.900 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.253.965,57 | 1.076.200 | 1.268.900 | 1.308.900 | 1.318.900 | 1.328.900 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 184.220,52 | 219.100 | 241.100 | 254.800 | 259.800 | 265.100 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.377.794,90 | 4.859.500 | 5.824.500 | 5.995.500 | 6.151.500 | 6.322.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.113,21 | 25.500 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.578.128,63 | 5.104.100 | 6.092.600 | 6.277.300 | 6.438.300 | 6.614.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -3.324.163,06 | -4.027.900 | -4.823.700 | -4.968.400 | -5.119.400 | -5.285.700 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -3.324.163,06 | -4.027.900 | -4.823.700 | -4.968.400 | -5.119.400 | -5.285.700 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -3.324.163,06 | -4.027.900 | -4.823.700 | -4.968.400 | -5.119.400 | -5.285.700 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 96.045,50 | 119.800 | 139.900 | 143.100 | 149.300 | 156.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -3.420.208,56 | -4.147.700 | -4.963.600 | -5.111.500 | -5.268.700 | -5.442.400 |

Haushalt 2024

| Teilfinanzplan | | | | | | | | |
|-----------------------|---|----------------------|-------------------|--|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | | |
| Produktbereich | | 060 | | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | |
| Produktgruppe | | 060361 | | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | | | | |
| Produkt | | 06036101 | | Tagespflege | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 562.885,20 | 549.000 | 550.000 | | 590.000 | 600.000 | 610.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 681.966,26 | 500.000 | 690.000 | | 690.000 | 690.000 | 690.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | | | | | | |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.244.851,46 | 1.059.000 | 1.250.000 | | 1.290.000 | 1.300.000 | 1.310.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 188.678,06 | 219.100 | 241.100 | | 254.800 | 259.800 | 265.100 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | 4.430.829,37 | 4.859.500 | 5.824.500 | | 5.995.500 | 6.151.500 | 6.322.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 2.052,59 | 2.200 | 2.200 | | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 4.621.560,02 | 5.080.800 | 6.067.800 | | 6.252.500 | 6.413.500 | 6.589.800 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -3.376.708,56 | -4.021.800 | -4.817.800 | | -4.962.500 | -5.113.500 | -5.279.800 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | | | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | | | | | | | |

Standardkennzahlen

Produkt 361 01 - Tagespflege

(Budget 200 510 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 4,9% | 4,4% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 93,0% | 93,5% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,5% | 0,4% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -20,85 | -24,95 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,29 | 1,39 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 24,42 | 29,27 |

361 01 – Tagespflege

(Budget 200 510 004 – Kinderbetreuung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | -470.000 | -480.000 | - 10.000 |
| 4141042 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 47 KiBiz Fachberatung) | -55.000 | -50.000 | + 5.000 |
| 4141045 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Qualifizierung Tagespfle | -24.000 | -20.000 | + 4.000 |
| 4141050 Zuw. lfd Zw.v. Land (Erst. Elternbeiträge Corona) | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | -549.000 | -550.000 | - 1.000 |

SK 4141000

Hier werden die vom Land gewährten Zuwendungen für die Förderung von Tagespflegestellen für Kinder unter 3 Jahren ausgewiesen. Der Landeszuschuss unterliegt einer jährlichen Dynamisierung, die jeweils zu Jahresbeginn vom Land u.a. auf Grundlage der Kostenentwicklungen des TVöD-SuE und des allgemeinen Verbraucherpreisindex festgelegt wird.

SK 4141042

Siehe Erläuterung zum Sachkonto 5318052.

SK 4141045

Aufgrund der steigenden Anforderungen an die Qualifikation von Tagespflegepersonen (Erhöhung des Schulungsaufwands um 140 Std.) gewährt das Land ab 01.08.2020 Zuschüsse für die Qualifikation der Tagespflegepersonen (Aufwand siehe Sachkonto 5331402).

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

| Zeile 03 + Sonstige Transfererträge | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz | -490.000 | -680.000 | - 190.000 |
| 4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe | -10.000 | -10.000 | + 0 |
| Summe | -500.000 | -690.000 | - 190.000 |

SK 4211100

Der Kreistag hat im Rahmen seiner Sitzung am 29.03.2023 beschlossen, im Kindergartenjahr 2023/2024 die jährliche Erhöhung der Beiträge in Höhe von 1,5 % auszusetzen und die Beiträge damit auf dem Stand von 2022 einzufrieren. Gleichzeitig erfolgt ab 01.08.2023 eine Anhebung der Einkommensgrenzen um jeweils 10 Prozentpunkte sowie eine Anhebung der Elternbeitragsfreiheit von bisher bis zu 37.000 € auf bis zu 45.000 € (s. V 385/2023).

Die Ansätze für des HH 2024 wurden auf der Basis der von den Städten und Gemeinden tatsächlich eingezogenen Elternbeiträge für das 4. Quartal 2023 hochgerechnet.

In Zeile 6 (Kostenerstattung und Kostenumlagen) wird die pauschale Erstattung von Versicherungsbeiträgen für Tagespflegepersonen seitens anderer Jugendämter, die das neue KiBiz ab 01.08.2020 vorsieht, ausgewiesen. Diese erfolgt, soweit ein Kind aus einem anderen Jugendamtsbezirk einen Tagespflegeplatz im Kreis Euskirchen belegt. Für die kreisfremden Kinder, die im Kreis Euskirchen in Kindertagespflege betreut werden, wird mit Erstattungen von anderen Jugendämtern in Höhe von 10 T€ gerechnet.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 5318016 Koordination Tagespflege (Kinderschutzbund Eusk.) | 180.000 | 190.000 | + 10.000 |
| 5318052 Zuschüsse (Fachberatung Kinderschutzbund EU) | 55.000 | 340.000 | + 285.000 |
| 5331401 Förderung (Kinder in Tagespflege) | 4.580.000 | 5.230.000 | + 650.000 |
| 5331402 Qualifizierung Tagespflegeeltern | 44.500 | 44.500 | + 0 |
| 5331428 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge | 0 | 20.000 | + 20.000 |
| Summe | 4.859.500 | 5.824.500 | + 965.000 |

SK 5318016

Tagespflegepersonen sind regelmäßig auf ihrer Geeignetheit und Qualifizierung zu überprüfen. Da die Betreuung und Begleitung von Pflegefamilien zentral durch den Kinderschutzbund Euskirchen wahrgenommen wird, ist auch die Koordination der Kindertagespflege gemäß §§ 22 ff. SGB VIII beim Kinderschutzbund Euskirchen angesiedelt. Hierfür werden Personal- und Sachkosten von 1,5 Fachkräften sowie 0,4 VZÄ einer Verwaltungskraft übernommen (Kreistagsbeschluss vom 15.12.2021, V 184/2021).

SK 5318052

Aufgrund der zum 01.08.2020 beschlossenen KiBiz-Reform gewährt das Land gemäß § 47 Abs. 3 KiBiz einen Zuschuss zur qualitativen Fachberatung von Tagespflegestellen (s.a. SK 4141042), der aufgrund der Delegation an den Kinderschutzbund (DKSB) weitergegeben wird.

Der DKSB beantragte die Errichtung weiterer Vertretungsstützpunkte in der Kindertagespflege (Kreistagsbeschluss vom 14.06.2023, V 412/2023). Für den Stützpunkt in Kall (Südkreis) wurden bisher 0,3 VK bezuschusst (s. V 62/2020). Dies soll nun auf 0,77 VK erhöht werden. Um die Säule Kindertagespflege in der Kindertagesbetreuung stabil zu halten, ist auch im Nordkreis ein Vertretungsmodell - aufgrund der räumlichen Situation und der Anzahl der Kinder - an 2 Stützpunkten notwendig. Hier sollen 3 VK bezuschusst werden. Es werden voraussichtlich Gesamtkosten (Personal, Miete usw.) von jährlich ca. 340.000 € entstehen.

SK 5331401

Die Anzahl der Kindertagespflegepersonen und mithin die Anzahl der Plätze bleibt konstant auf hohem Niveau. Die Richtlinie zur Kindertagespflege wurde zum 01.08.2023 fortgeschrieben (Kreistagsbeschluss vom 14.06.2023, V 411/2023). Wesentliche Veränderung ist die Abschaffung der Abrechnung mit Stundenzetteln und die Einführung einer monatlichen pauschalen Auszahlung. Für die Fortschreibung der Richtlinie wird für das Haushaltsjahr 2024 mit einem zusätzlichen Aufwand von ca. 650.000 € gerechnet.

SK 5331402

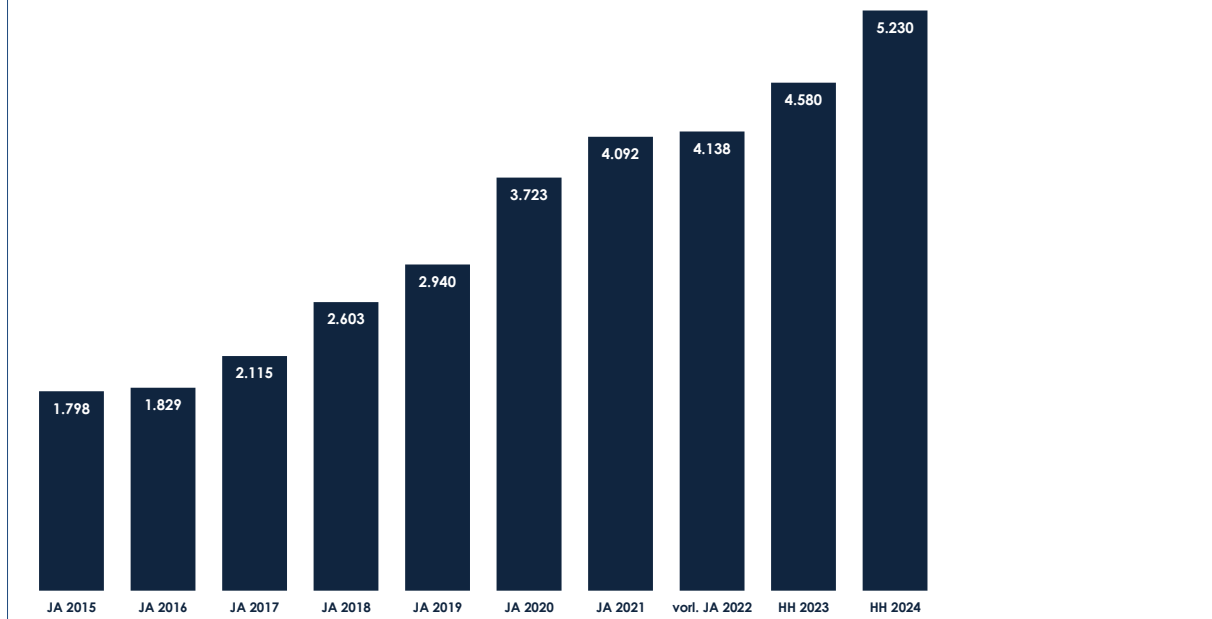
Hier werden die Landesmittel aus SK 4141045 für die „QHB-Ausbildung“ der Tagespflegepersonen weitergeleitet. Nach erfolgreicher Absolvierung der 300-Stunden-QHB-Qualifizierung, der Anschlussqualifizierung von 140-Stunden QHB für bereits bestehende Tagespflegepersonen sowie der Qualifizierung sozialpädagogischer Fachkräfte im Umfang von 80-Stunden QHB werden die Kosten anteilig übernommen, sodass bei der Tagespflegeperson ein Eigenanteil von max. 10 % verbleibt (s. V411/2023). Der Landeszuschuss beträgt bis zu 2.000 € und der Kreisanteil bis zu 1.000 €.

Außerdem werden über das Sachkonto die im Rahmen der Qualifizierung vorgeschriebenen Praktika abgewickelt. Diese Praktikumsstellen werden geschult und die Anleitung der Praktikantinnen und Praktikanten wird angemessen bezuschusst. Einzelheiten regelt Anlage Nr. 7 (Handreichung „Praktikum in der Ausbildung zur Tagespflegeperson“). Gemäß der Handreichung wird für die notwendigen Praktika von Kosten in Höhe von jährlich ca. 3.000 € pro Platz ausgegangen.

SK 5331402

Im Rahmen der Überprüfung der auf der Basis des Vorjahres vorläufig festgesetzten Elternbeiträge kommt es regelmäßig zu Erstattungen an die Eltern. Auf der Basis des Ergebnisses des Vorjahres wird für 2024 von Aufwendungen in Höhe von ca. 20.000 € ausgegangen.

361 01: Förderung Kinder in Tagespflege (T€)



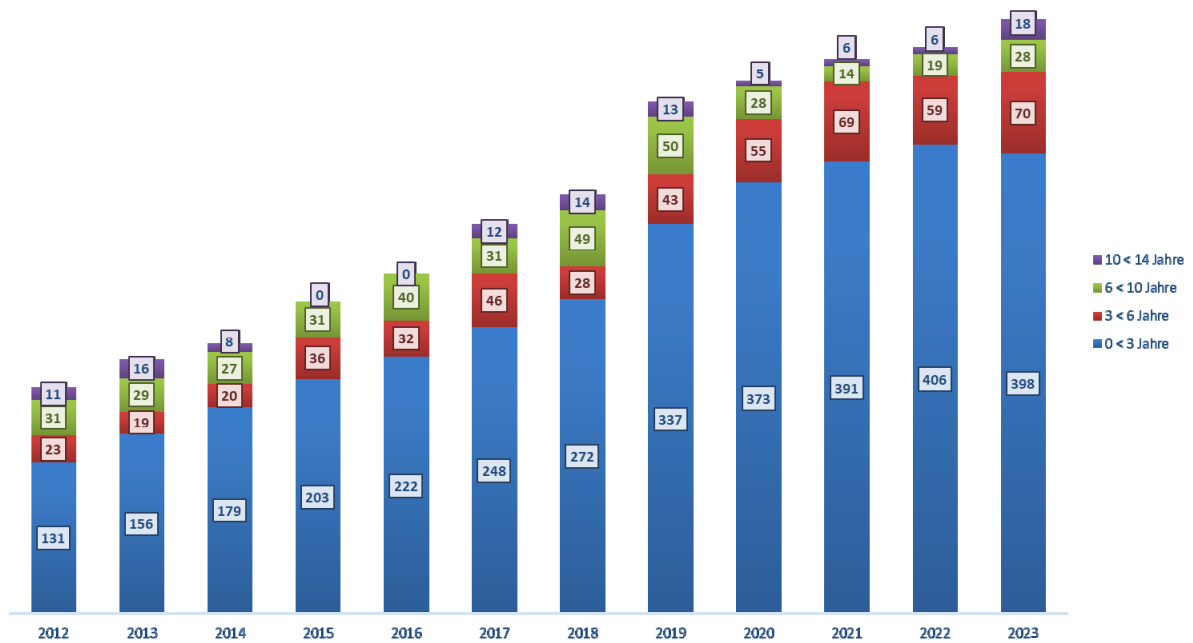
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 36.300 | 35.500 | - 800 |
| 5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte | 600 | 600 | + 0 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 18.600 | 19.600 | + 1.000 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 14.500 | 17.900 | + 3.400 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 48.700 | 64.100 | + 15.400 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.100 | 2.200 | + 1.100 |
| Summe | 119.800 | 139.900 | + 20.100 |

Kennzahlen

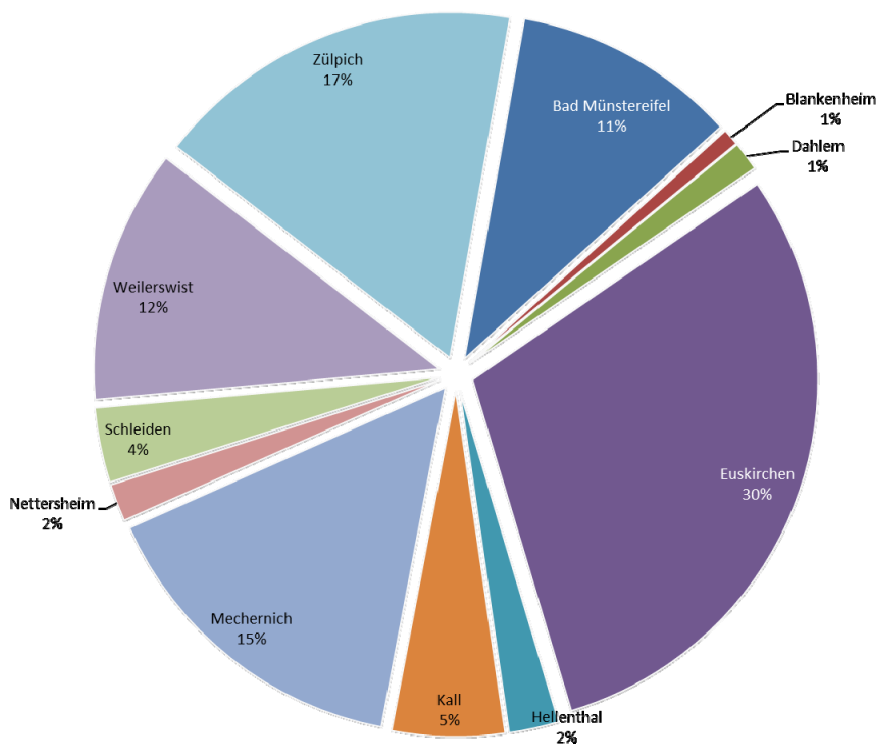
| I. Altersstruktur (Stichtag: 31.12.) | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 0 < 3 Jahre | 248 | 272 | 337 | 373 | 391 | 406 | 398 |
| 3 < 6 Jahre | 46 | 28 | 43 | 55 | 69 | 59 | 70 |
| 6 < 10 Jahre | 31 | 49 | 50 | 28 | 14 | 19 | 28 |
| 10 < 14 Jahre | 12 | 14 | 13 | 5 | 6 | 6 | 18 |
| Summe | 337 | 363 | 443 | 461 | 480 | 490 | 514 |

361 01: Anzahl der Kinder in Tagespflege am 31.12.



| II. Regionale Aufgliederung: | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|-----|
| | 31.12.2017 | | 31.12.2018 | | 31.12.2019 | | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | | 31.12.2022 | | 31.12.2023 | |
| Bad Münstereifel | 32 | 9% | 32 | 9% | 38 | 9% | 36 | 8% | 36 | 8% | 39 | 8% | 54 | 11% |
| Blankenheim | 0 | 0% | 1 | 0% | 1 | 0% | 2 | 0% | 5 | 1% | 7 | 1% | 4 | 1% |
| Dahlem | 6 | 2% | 5 | 1% | 7 | 2% | 8 | 2% | 10 | 2% | 8 | 2% | 7 | 1% |
| Euskirchen | 102 | 30% | 106 | 29% | 130 | 29% | 132 | 29% | 145 | 30% | 153 | 31% | 154 | 30% |
| Hellenthal | 12 | 4% | 13 | 4% | 14 | 3% | 8 | 2% | 5 | 1% | 9 | 2% | 12 | 2% |
| Kall | 22 | 7% | 20 | 6% | 26 | 6% | 36 | 8% | 24 | 5% | 21 | 4% | 27 | 5% |
| Mechernich | 49 | 15% | 62 | 17% | 60 | 14% | 83 | 18% | 78 | 16% | 79 | 16% | 79 | 15% |
| Nettersheim | 5 | 1% | 5 | 1% | 3 | 1% | 7 | 2% | 8 | 2% | 13 | 3% | 9 | 2% |
| Schleiden | 24 | 7% | 20 | 6% | 25 | 6% | 23 | 5% | 22 | 5% | 27 | 6% | 18 | 4% |
| Weilerswist | 27 | 8% | 34 | 9% | 51 | 12% | 55 | 12% | 58 | 12% | 60 | 12% | 61 | 12% |
| Zülpich | 58 | 17% | 65 | 18% | 88 | 20% | 71 | 15% | 89 | 19% | 74 | 15% | 89 | 17% |
| Summe | 337 | | 363 | | 443 | | 461 | | 480 | | 490 | | 514 | |

361 01: Kinder in Tagespflege - regionale Aufgliederung am 31.12.2023



Produkt: 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

| | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|
| Produktbereich: | 060 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Budget: | 200 510 004 | Kinderbetreuung |
| Gremium: | Jugendhilfeausschuss | |
| Verantwortlich: | Frau M. Bartsch | |
| Produktdefinition: | | |
| Kurzbeschreibung: | Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Gruppen, ganztags oder für einen Teil des Tages in Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft von Kommunen, Kirchen, finanzschwachen Vereinen und Verbänden sowie Elterninitiativen. | |
| Auftragsgrundlage: | §§ 22 ff. SGB VIII i.V.m. Kinderbildungsgesetz Nordrhein-Westfalen (KiBiz) | |
| Strategische Ziele: | Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen | |
| Nachhaltigkeitsziele: | - | |
| Zielgruppen: | Kommunale und freie Träger der Jugendhilfe, Leiter/innen von Tageseinrichtungen, Kinder, Eltern, Erziehungsberechtigte | |

Haushalt 2024

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 47.109.660,78 | 48.908.200 | 52.602.100 | 57.010.300 | 57.971.100 | 59.034.700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.917.035,21 | 2.500.000 | 2.900.000 | 2.945.000 | 2.990.000 | 3.035.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 506.748,00 | 20.000 | 21.000 | 21.500 | 21.500 | 21.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 24.500,00 | 52.500 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 50.557.943,99 | 51.480.700 | 55.558.100 | 60.011.800 | 61.017.600 | 62.126.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 235.781,84 | 344.000 | 311.000 | 328.200 | 334.800 | 341.400 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen | 322.283,69 | 73.500 | 73.500 | 73.500 | 73.500 | 73.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 79.490.101,94 | 85.742.000 | 91.455.900 | 99.439.300 | 101.133.900 | 102.982.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 35.502,66 | 55.400 | 37.900 | 37.900 | 37.900 | 37.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 80.083.670,13 | 86.214.900 | 91.878.300 | 99.878.900 | 101.580.100 | 103.435.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17) | -29.525.726,14 | -34.734.200 | -36.320.200 | -39.867.100 | -40.562.500 | -41.309.400 |
| 19 | + Finanzerträge | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.612,76 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19, 20) | -1.612,76 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21) | -29.527.338,90 | -34.734.200 | -36.320.200 | -39.867.100 | -40.562.500 | -41.309.400 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 191.384,40 | 1.877.000 | 1.620.000 | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 191.384,40 | 1.877.000 | 1.620.000 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24) | | | | | | |
| 26 | = Ergebnis (Z. 22, 25) | -29.527.338,90 | -34.734.200 | -36.320.200 | -39.867.100 | -40.562.500 | -41.309.400 |
| 27 | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen | 124.064,51 | 171.900 | 139.400 | 142.200 | 148.700 | 155.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -29.651.403,41 | -34.906.100 | -36.459.600 | -40.009.300 | -40.711.200 | -41.465.200 |

Haushalt 2024

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Verpflichtungs- ermächtigungen | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----------|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 45.713.299,82 | 46.453.200 | 50.040.200 | | 54.479.200 | 55.524.200 | 56.589.200 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.910.580,23 | 2.500.000 | 2.900.000 | | 2.945.000 | 2.990.000 | 3.035.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 506.748,00 | 20.000 | 21.000 | | 21.500 | 21.500 | 21.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 191.384,40 | 1.877.000 | 1.620.000 | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| 09 | = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 49.322.012,45 | 50.850.300 | 54.581.300 | | 57.445.800 | 58.535.800 | 59.645.800 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 234.756,51 | 344.000 | 311.000 | | 328.200 | 334.800 | 341.400 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | | | | | | |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 321.281,84 | 73.500 | 73.500 | | 73.500 | 73.500 | 73.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 3.647.411,47 | 1.877.100 | 1.620.100 | | 100 | 100 | 100 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 77.598.219,51 | 82.792.000 | 88.062.000 | | 96.106.000 | 97.976.000 | 99.886.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.702,66 | 2.900 | 2.900 | | 2.900 | 2.900 | 2.900 |
| 16 | = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 81.806.371,99 | 85.089.500 | 90.069.500 | | 96.510.700 | 98.387.300 | 100.303.900 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16) | -32.484.359,54 | -34.239.200 | -35.488.200 | | -39.064.900 | -39.851.500 | -40.658.100 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.168.589,23 | 11.133.000 | 15.670.000 | | 15.670.000 | 15.670.000 | 15.670.000 |
| 19 | + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | | | |
| 20 | + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.168.589,23 | 11.133.000 | 15.670.000 | | 15.670.000 | 15.670.000 | 15.670.000 |
| 24 | - Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | | | | | | | |
| 25 | - Ausz. für Baumaßnahmen | | | | | | | |
| 26 | - Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen | | | | | | | |
| 27 | - Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | |
| 28 | - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen | 3.498.526,56 | 12.250.000 | 17.363.000 | | 17.363.000 | 17.363.000 | 17.363.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.498.526,56 | 12.250.000 | 17.363.000 | | 17.363.000 | 17.363.000 | 17.363.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) | -329.937,33 | -1.117.000 | -1.693.000 | | -1.693.000 | -1.693.000 | -1.693.000 |

Haushalt 2024

| Investitionen | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-------------------|----|-------------------|--|--------------------------------------|----------------------------|
| Kreis Euskirchen | | | | | | | |
| Investitionsmaßnahme | Ergebnis 2022 Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | VE | Plan 2025 | Plan 2026 2027 | bisher bereitgestellt (bis VJ) | Gesamtein/ auszahlungen |
| OBERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I365012800 Investitionszuwendungen KITA-Ausbau | -314.442 -1.080.000 | -1.700.000 | | -1.700.000 | -1.700.000 -1.700.000 | -4.587.439 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.030.520 10.800.000 | 15.600.000 | | 15.600.000 | 15.600.000 15.600.000 | 28.792.785 | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -3.344.963 -11.880.000 | -17.300.000 | | -17.300.000 | -17.300.000 -17.300.000 | -33.380.280 | |
| I365012801 Investitionszuwendungen Tagespflege | -154.950 -370.000 | -63.000 | | -63.000 | -63.000 -63.000 | -542.450 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 139.455 333.000 | 70.000 | | 70.000 | 70.000 70.000 | 488.205 | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -154.950 -370.000 | -63.000 | | -63.000 | -63.000 -63.000 | -542.450 | |
| Summe | -469.392 -1.450.000 | -1.763.000 | | -1.763.000 | -1.763.000 -1.763.000 | -5.129.889 | |
| UNTERHALB DER WERTGRENZE | | | | | | | |
| I365011810 Rückeinnahmen Überzahlung KITA-Ausbau | -1.386 | | | | | 20.103 | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.386 | | | | | 20.103 | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 1.386 | | | | | 1.386 | |
| Summe | -1.386 | | | | | 20.103 | |
| Gesamtsumme | -470.778 -1.450.000 | -1.763.000 | | -1.763.000 | -1.763.000 -1.763.000 | -5.109.786 | |

Standardkennzahlen

Produkt 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

(Budget 200 510 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2023 = 198.967

| | <u>HH 2023</u> | <u>HH 2024</u> |
|--|----------------|----------------|
| Personalintensität | | |
| Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,4% | 0,4% |
| Transferleistungen | | |
| Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand | 97,1% | 97,7% |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | | |
| Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand | 0,1% | 0,0% |
| Teilergebnis je Einwohner (€/EW) | -175,44 | -183,24 |
| Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW) | 1,89 | 1,72 |
| Transferaufwand je Einwohner (€/EW) | 430,94 | 459,65 |

365 01 – Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

(Budget 200 510 004 – Tageseinrichtungen für Kinder)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Gemäß § 38 Abs. 1 des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) hat der örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe auf der Grundlage der Jugendhilfeplanung festzulegen, welche Gruppenformen und Betreuungszeiten in den einzelnen Einrichtungen angeboten werden. Basis für die Betriebskostenförderung der Einrichtungen und die Gewährung der Landeszuweisung ist die dem Landesjugendamt gemeldete Angebotsstruktur.

Im Rahmen des Gesetzes zur qualitativen Weiterentwicklung der frühen Bildung (Drucksache 17/6726) wurde das KiBiz zum 01.08.2020 in wesentlichen Teilen reformiert. Neben einer grundsätzlichen Erhöhung der Kindpauschalen und der prozentualen Zuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen ist in § 37 KiBiz normiert, dass die jährliche Erhöhung der Finanzierung nicht mehr pauschal mit 1,5 % stattfindet, sondern unter Berücksichtigung der tatsächlichen tariflichen Entwicklungen im öffentlichen Dienst sowie der Kosten des allgemeinen Verbraucherpreisindex durch das Land jährlich neu festgelegt wird. Zum 01.08.2024 steigen die Kindpauschalen um 9,65 % und die Mieten um 6,31 % an (Erlass vom 20.12.2023).

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

| Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land | 0 | 0 | + 0 |
| 4141009 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Betriebskosten) | -38.000.000 | -42.300.000 | - 4.300.000 |
| 4141010 Rückeinnahmen überz. Zuw. vom Land | 0 | 0 | + 0 |
| 4141011 Zuw. lfd Zwecke vom Land (SprachförderKitas) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141012 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Ausbau von Plätzen für | -13.000 | -13.000 | + 0 |
| 4141017 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Erstattung Elternbeitrag | -4.700.000 | -5.130.000 | - 430.000 |
| 4141018 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Belastungsausgleich "U3 | 0 | 0 | + 0 |
| 4141019 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Verfügungspauschale) | 0 | 0 | + 0 |
| 4141020 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (plus Kita) | -790.000 | -830.000 | - 40.000 |
| 4141039 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Sprachförder Elementarbe | -30.000 | -45.000 | - 15.000 |
| 4141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Brückenprojekt) | -191.000 | -191.000 | + 0 |
| 4141041 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 46 KiBiz Qualifizierung | -1.400.000 | -1.252.000 | + 148.000 |
| 4141042 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 47 KiBiz Fachberatung) | -169.000 | -179.000 | - 10.000 |
| 4141043 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 48 KiBiz Flexibilisierung | -160.000 | -100.000 | + 60.000 |
| 4141047 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Billigkeitsleistungen) | -1.000.000 | 0 | + 1.000.000 |
| 4141050 Zuw. lfd Zw.v. Land (Erst. Elternbeiträge Corona) | 0 | 0 | + 0 |
| 4142000 Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden und GV | -100 | -100 | + 0 |
| 4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber. | -100 | -100 | + 0 |
| 4149000 Auflösung PRAP aus erhaltenen Investitionszuweisungen | -2.455.000 | -2.561.900 | - 106.900 |
| Summe | -48.908.200 | -52.602.100 | - 3.693.900 |

SK 4141009

Die Zuschüsse des Landes ergeben sich direkt aus den unten erläuterten Ansätzen für die Betriebskostenzuschüsse (SK 5312001 und 5318036). Der U3-Konnexitätsausgleich in Höhe von 19,01 % der U3-Kindpauschalen gemäß § 38 Abs. 3 KiBiz ab 01.08.2020 wird ebenfalls über das Sachkonto vereinnahmt.

SK 4141017

Im Rahmen der Novellierung des KiBiz wurde zum 01.08.2020 die Elternbeitragsfreiheit dahingehend erweitert, dass für Kinder, die bis zum 30.09. eines Jahres das vierte Lebensjahr vollenden, kein Elternbeitrag erbracht werden muss. Zur Refinanzierung erstattet das Land nunmehr 8,62 % der Ü3 Kindpauschalen (bisher bei einem beitragsfreien Kita-Jahr 5,10 %).

SK 4141020

Im Rahmen der Novellierung des KiBiz zum 01.08.2020 werden die Mittel für plusKITAS erhöht. Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht (siehe auch SK 5312008 und 5318043).

SK 4141039

Siehe Erläuterungen zu den Sachkonten 5312011 und 5318051.

SK 4141040

Bis 2021 wurden diese Mittel bei dem Sachkonto 4141009 vereinnahmt. Auch für 2024 sind weitere Projekte geplant (Finanzierung von Kinderbetreuung während der Sprachkurse von Eltern). Der Landeszuschuss wird bei SK 5331424 verausgabt. Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht.

SK 4141041

Siehe Erläuterungen zu den Sachkonten 5312012 und 5318053.

SK 4141042

Siehe Erläuterungen zu den Sachkonten 5312013 und 5318054.

SK 4141043

Siehe Erläuterungen zu den Sachkonten 5312014 und 5318055.

SK 4141047

Siehe Erläuterungen zum Sachkonto 5318057.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte):

| Zeile 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|
| 4322001 Entgelte (Elternbeiträge) | -2.500.000 | -2.900.000 | - 400.000 |
| Summe | -2.500.000 | -2.900.000 | - 400.000 |

Der Kreistag hat im Rahmen seiner Sitzung am 29.03.2023 beschlossen, im Kindergartenjahr 2023/2024 die jährliche Erhöhung der Beiträge in Höhe von 1,5 % auszusetzen und die Beiträge damit auf dem Stand von 2022 einzufrieren. Gleichzeitig erfolgt ab 01.08.2023 eine Anhebung der Einkommensgrenzen um jeweils 10 Prozentpunkte sowie eine Anhebung der Elternbeitragsfreiheit von bisher bis zu 37.000 € auf bis zu 45.000 € (s. V 385/2023).

Die Ansätze für des HH 2024 wurden auf der Basis der von den Städten und Gemeinden tatsächlich eingezogenen Elternbeiträge für das 4. Quartal 2023 hochgerechnet.

In Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) wird ein Betrag von 21.000 € ausgewiesen. Dieser Betrag bezieht sich auf Fälle, in denen Kinder aus anderen Jugendamtsbezirken in Kindertageseinrichtung im Kreis Euskirchen betreut werden und eine pauschale Kostenerstattung stattfindet.

Zeile 13 des Ergebnisplanes (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

| Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|---------------|---------------|-----------------|
| 5232003 Erstattungen an Gemeinden nach §21d KiBiz | 36.000 | 36.000 | + 0 |
| 5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen | 0 | 0 | + 0 |
| 5281004 Sachkosten (Fortbildung von Erzieherinnen in | 25.000 | 25.000 | + 0 |
| 5281007 Qualifizierung Elternarbeit in Familienzentren | 10.000 | 10.000 | + 0 |
| 5281008 Fortbildung Heranziehung Elternbeiträge | 2.500 | 2.500 | + 0 |
| 5281072 Sachkosten (Pandemie) | 0 | 0 | + 0 |
| Summe | 73.500 | 73.500 | + 0 |

SK 5232003

Die Anzahl der Kinder, die im Kreis Euskirchen wohnen, aber eine Kita in einem anderen Jugendamtsbereich besuchen, ist in den letzten Jahren leicht gestiegen. Einzelheiten zu den Fällen sind nicht bekannt. Es ist aber davon auszugehen, dass es sich um Kinder von Berufspendlern handelt, die eine Kita am Arbeitsort der Eltern besuchen.

SK 5281007

Hier ist zur Umsetzung des Konzepts zur Unterstützung der Familienzentren sowie zur Weiterentwicklung des Kinderschutzes im Kreis Euskirchen (KT-Beschluss vom 10.12.2008 – V 469/2008) ein Betrag von 10.000 € veranschlagt.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

| Zeile 15 - Transferaufwendungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| 5311010 Rückz. Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land | 0 | 0 | + 0 |
| 5312001 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (Betriebskostenzu | 20.100.000 | 21.870.000 | + 1.770.000 |
| 5312002 Zuweisung Gemeinden lfd. Zw. (freiwillige Betriebs | 512.000 | 550.000 | + 38.000 |
| 5312004 Zuweisungen an Gemeinden (SprachfördKitas) | 0 | 0 | + 0 |
| 5312005 Aufl RAP Plätze für Kinder < 3 Jahre | 0 | 0 | + 0 |
| 5312007 Zuweisung Gemeinden lfd. Zw. (Verfügungspauschale) | 0 | 0 | + 0 |
| 5312008 Zuweisung Gemeinden lfd. Zw. (plus Kita) | 310.000 | 325.000 | + 15.000 |
| 5312011 Zuweisungen an Gemeinden (Sprachförd Elementarbere | 10.000 | 20.000 | + 10.000 |
| 5312012 Zuweisung Gemeinden (Qualifizierung § 46 KiBiz) | 200.000 | 196.000 | - 4.000 |
| 5312013 Zuweisung Gemeinden (Fachberatung § 47 KiBiz) | 51.000 | 52.000 | + 1.000 |
| 5312014 Zuweisung Gemeinden (Flexibilisierung Öffnungszeiten | 10.000 | 10.000 | + 0 |
| 5318036 Zuschüsse an übrige Bereiche (Betriebskosten) | 58.400.000 | 63.020.000 | + 4.620.000 |
| 5318038 Zuschüsse an übrige Bereiche (SprachfördKitas) | 0 | 0 | + 0 |
| 5318039 Zuschüsse an übrige Bereiche (Ausbau von Plätzen | 0 | 0 | + 0 |
| 5318042 Zuschüsse an übrige Bereiche (Verfügungspauschale) | 0 | 0 | + 0 |
| 5318043 Zuschüsse an übrige Bereiche (plus Kita) | 480.000 | 505.000 | + 25.000 |
| 5318051 Zuschüsse an übr Bereiche (Sprachförd Elementarber | 20.000 | 25.000 | + 5.000 |
| 5318053 Zuschüsse (Qualifizierung § 46 KiBiz) | 1.200.000 | 1.056.000 | - 144.000 |
| 5318054 Zuschüsse (Fachberatung § 47 KiBiz) | 118.000 | 127.000 | + 9.000 |
| 5318055 Zuschüsse (Flexibilisierung Öffnungszeiten § 48 Ki | 190.000 | 115.000 | - 75.000 |
| 5318057 Zuschüsse (Billigkeitsleistungen § 53 LHO Alltags | 1.000.000 | 0 | - 1.000.000 |
| 5319000 Auflösung ARAP aus gewährten Investitionszuweisung | 2.950.000 | 3.393.900 | + 443.900 |
| 5331424 Brückenprojekt | 191.000 | 191.000 | + 0 |
| Summe | 85.742.000 | 91.455.900 | + 5.713.900 |

SK 5312001, 5318036

Die Haushaltsansätze 2023 beruhen zu 7/12 auf der Meldung an das Landesjugendamt zum 15.03.2023 für das Kindergartenjahr 2023/2024 (D 41/2023) und zu 5/12 auf der Meldung zum 15.03.2024 für das Kindergartenjahr 2024/2025 (D 59/2024).

Die Meldung für das Kindergartenjahr 2023/2024 sah im Vergleich zum Kindergartenjahr 2022/2023 eine Kostensteigerung um rd. 1,9 Mio. € (ca. 3,4 %) vor.

Die geplanten Kosten für den Kreis steigen im Vergleich zur Planung des Kitajahres 2023/2024 um rd. 6,1 Mio Euro. Dies entspricht einer Steigerung um ca. 15,5 %.

Begründung für die Kostensteigerung:

- Die Beträge für die Kindpauschalen (+9,65 %) und Miete (+6,31 %) wurden erhöht
- die Anzahl der eingeplanten Kindpauschalen steigt um 3,8 %.

SK 5312002

Im Rahmen des Kindertagesstättenkonsens (s. V 623/2020) wurde eine freiwillige Bezuschussung der kommunalen Träger von 2,35 % des kommunalen Trägeranteils vereinbart.

SK 5312004, 5318038

Die Förderung als Sprachförder-Kita ist seit 01.08.2020 in der „plusKITA“-Förderung aufgegangen.

SK 5312008, 5318043

Im Rahmen der Novellierung wird die sogenannte „plusKITA“ – Förderung reformiert und deutlich erhöht. Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht.

SK 5312011, 5318051

Hier erfolgt die Weiterleitung der Landesmittel aus SK 4141039 für die Sprachförderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen.

SK 5312012, 5318053

Das Land stellt im Rahmen der Novellierung des KiBiz zum 01.08.2020 Zuschüsse für die praxisintegrierten Ausbildungen (§ 46 KiBiz) zur Verfügung, die weiterzugeben sind. Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht.

SK 5312013, 5318054

Das Land stellt im Rahmen der Novellierung des KiBiz zum 01.08.2020 Zuschüsse zur Förderung qualifizierter Fachberatungen (§ 47 KiBiz) zur Verfügung, die weiterzugeben sind. Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht.

SK 5312014, 5318055

Das Land stellt im Rahmen der Novellierung des KiBiz zum 01.08.2020 Zuschüsse zur Flexibilisierung der Öffnungszeiten von Kindertageseinrichtungen (§ 48 KiBiz) zur Verfügung. Die Zuschüsse sind mit einer zusätzlichen Kreisbeteiligung von 25 % an die Träger weiterzugeben (siehe hierzu V 643/2020).

SK 5331424 – Brückenprojekt:

Für 2024 sind über die bereits etablierten Projekte hinaus weitere Projekte geplant (Finanzierung von Kinderbetreuung während der Sprachkurse von Eltern). Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht.

SK 5318057 – Zuschüsse (Billigkeitsleistungen § 53 LHO Alltagshelfer*innen):

Der Kreis hat in den Jahren 2022 und 2023 vom Land eine Billigkeitsleistung zur Finanzierung des Einsatzes von Alltagshelfer*innen (siehe SK 4141047) erhalten. Die Beträge wurden vollständig an die Träger der Einrichtungen weitergeleitet.

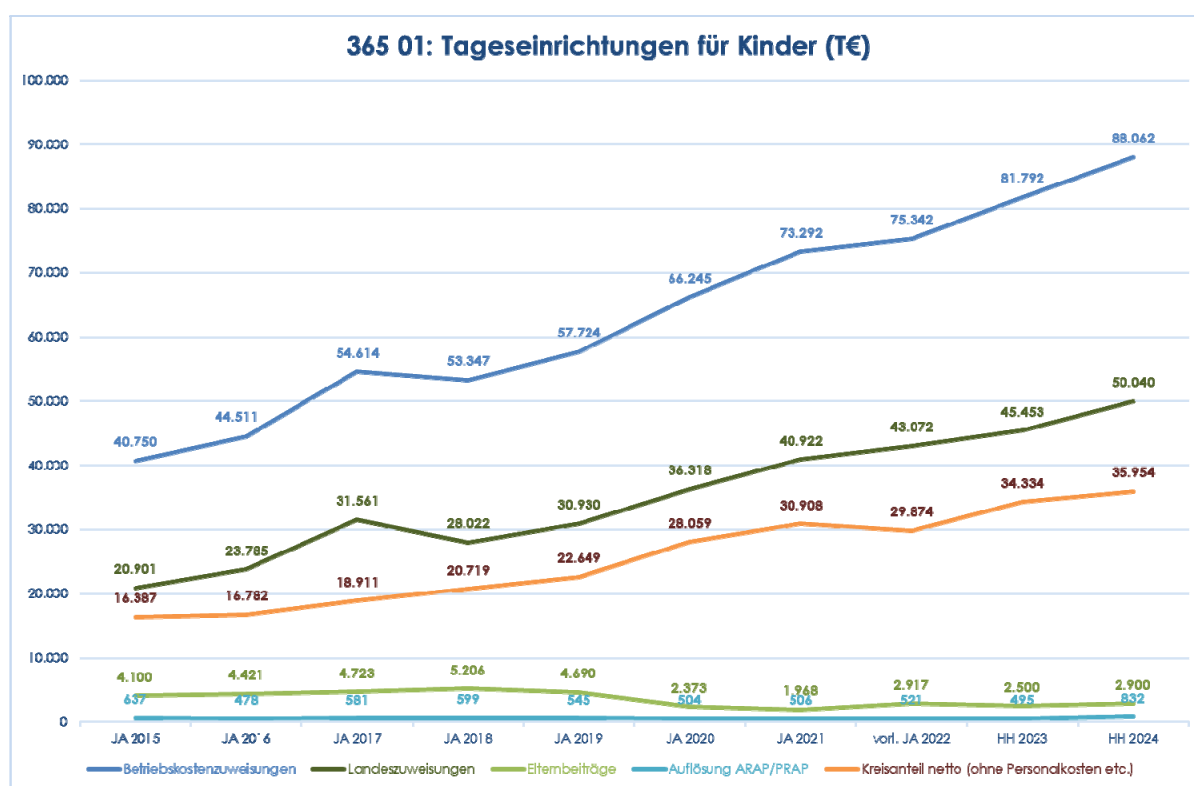
Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge) / Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe wurden Kitas im Bereich der Kreisstadt Euskirchen sowie der Stadt Schleiden so beschädigt, dass Ersatzbauten in Containerbauweise errichtet werden mussten. In diesem Zusammenhang wurde mit außerordentlichem Aufwand (u.a. Miete und Nebenkosten) für die Jahre 2022 (3.082 T€) sowie 2023 (1.877 T€) gerechnet. Da die Wiederaufbaumaßnahmen nicht abgeschlossen werden konnten, ist für 2024 ein Ansatz in Höhe von weiteren 1.620 T€ eingeplant. In Zeile 23 ist in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

| Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2023 | 2024 | Diff. 2024/2023 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 5811001 ILB Versorgung / Beihilfe | 31.000 | 29.900 | - 1.100 |
| 5811002 ILB GU tariffliche Beschäftigte | 1.200 | 900 | - 300 |
| 5811004 ILB Immobilienmanagement | 31.300 | 20.500 | - 10.800 |
| 5811005 ILB EDV (Normalleistung) | 24.400 | 18.700 | - 5.700 |
| 5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche | 82.100 | 67.100 | - 15.000 |
| 5811010 ILB Druckerei | 0 | 0 | + 0 |
| 5811019 ILB Digitalisierung | 1.900 | 2.300 | + 400 |
| Summe | 171.900 | 139.400 | - 32.500 |

Überblick:



| Kindertageseinrichtungen - in T€ | JA 2020 | JA 2021 | vorl. JA 2022 | HH 2023 | HH 2024 | Diff. HH 24/HH 23 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Betriebskostenzuweisungen | 66.245 | 73.292 | 75.342 | 81.792 | 88.062 | + 6.270 |
| ./. Landeszuweisungen | 36.318 | 40.922 | 43.072 | 45.453 | 50.040 | + 4.587 |
| ./. Elternbeiträge | 2.373 | 1.968 | 2.917 | 2.500 | 2.900 | + 400 |
| + Auflösung ARAP | 1.724 | 1.850 | 2.022 | 2.950 | 3.394 | + 444 |
| ./. Auflösung PRAP | 1.220 | 1.344 | 1.501 | 2.455 | 2.562 | + 107 |
| Kreisanteil netto (ohne Personalkosten etc.) | 28.059 | 30.908 | 29.874 | 34.334 | 35.954 | + 1.620 |
| Differenz zum Vorjahr | + 5.410 | + 2.849 | - 1.034 | + 4.460 | + 1.620 | |

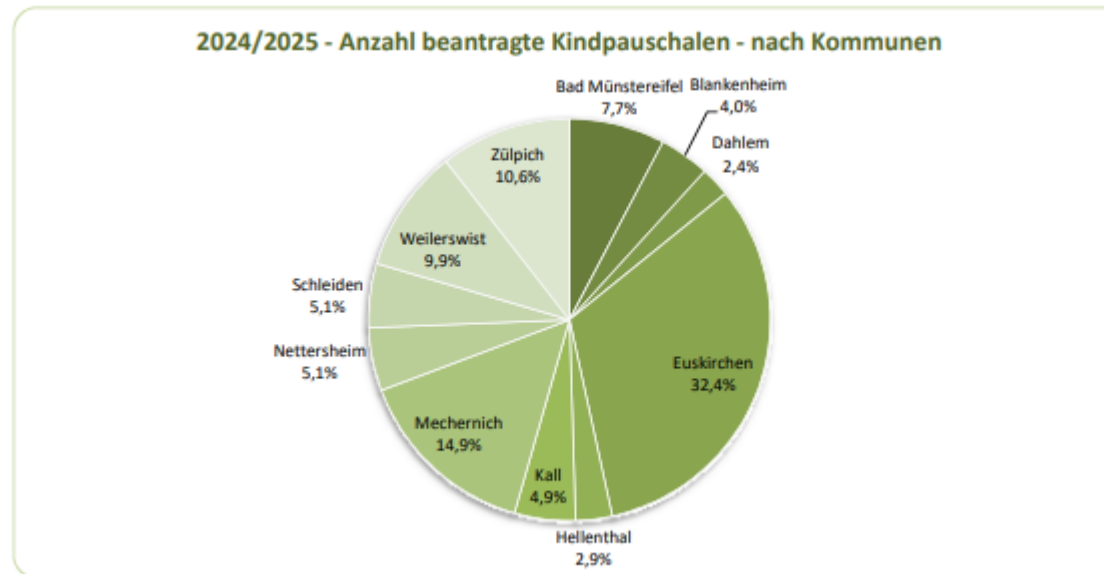
Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

| Vertragsbeginn /- ende | Vertragsgegenstand | Hh-Ansatz lfd. Jahr (€) |
|----------------------------|---|----------------------------|
| 01.01.2022 - 31.12.2026 | <p>SK 362 01 00 5318001 – Betriebskosten an Heime der offenen/teiloffenen Tür (freie Träger):</p> <p>Auf der Grundlage des am 30.06.2021 vom Kreistag beschlossenen Kinder- und Jugendförderplanes erfolgt die Bezuschussung von Personalkosten für den Betrieb der offenen/teiloffenen Türen (V96/2021). Der Kinder- und Jugendförderplan sieht unter Berücksichtigung der neu geschaffenen „Libero“-Stellen mehr Personal bei den freien Trägern vor (ca. 3,0 VK). Der Kinder- und Jugendförderplan gilt vom 01.01.2022 bis 31.12.2026. Auf den Caritasverband Euskirchen e.V. entfallen ca. 365 T€.</p> | 365.000,00 € |
| 01.01.2022 - 31.12.2026 | <p>SK 362 04 00 5318019 – Schulsozialarbeit an kreiseigenen Schulen:</p> <p>Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 19.09.2001 beschlossen, die Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit zu vernetzen und die AWO Euskirchen mit der Durchführung zu beauftragen. Nach Abzug der Zuwendungen Dritter werden die verbleibenden Personalkosten zuzüglich 10 % der Personalkosten als Sachkostenzuschuss gewährt. Grundlage für die Förderung ist § 13 SGB VIII. Die Vereinbarung ist an den Kinder- und Jugendförderplan gekoppelt und aktuell auf den 31.12.2026 befristet (s. V 96/2021). Im Haushaltsplan 2024 sind 415 T€ eingeplant.</p> | 415.000,00 € |
| 01.04.2022 - 31.12.2026 | <p>SK 363 10 00 5318023 – Koordination, Begleitung und Betreuung der Pflegetellen an den Deutschen Kinderschutzbund Euskirchen:</p> <p>Aufgrund der mit dem Kinder- und Jugendstärkungsgesetzes verbundenen Mehraufgaben (s. Info 105/2021) sowie einer Zunahme der in Vollzeitpflege untergebrachten Kinder erfolgt ab dem 01.04.2022 eine Bezuschussung in Höhe von insg. 6,85 VK, was einer Erhöhung von 1,6 VK entspricht (s.a. V 240/2022). Aufgrund der inhaltlichen Schnittstellen zwischen den bisherigen Vereinbarungen (s.a. SK 5331426) erfolgt die Bezuschussung ab 01.04.2022 lediglich über das o.a. SK. Die Vereinbarung ist auf den 31.12.2026 befristet. Die Bezuschussung liegt in 2024 bei ca. 690 T€.</p> | 690.000,00 € |

Kennzahlen

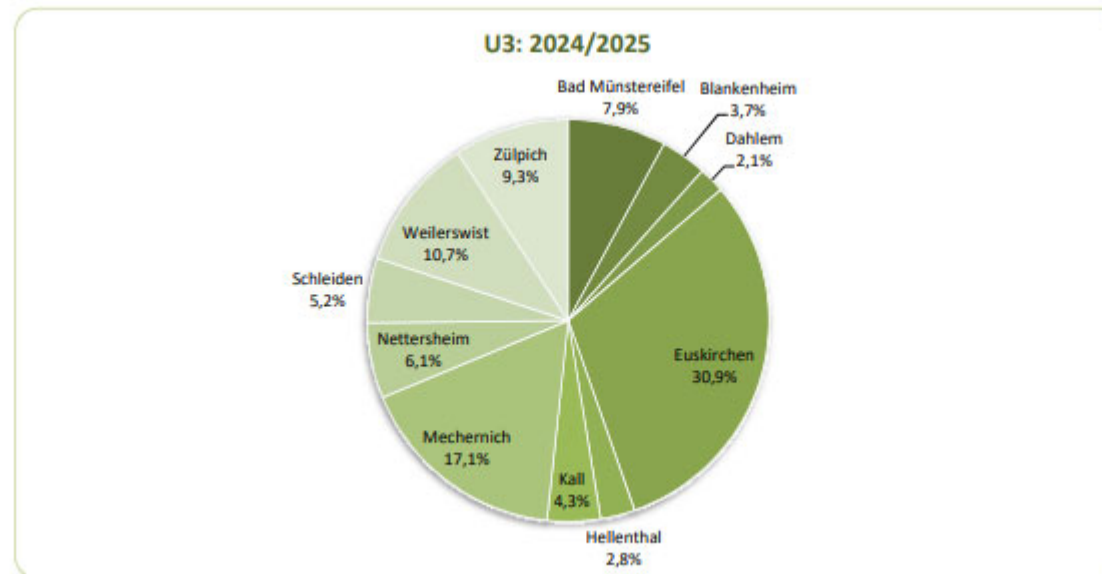
Anzahl beantragte Kindpauschalen, ausgewertet nach Kommunen

| Kinder insgesamt | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 | Vergleich zum Vorjahr | | | | | prozentual |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | | | | | | | 20/21 - 19/20 | 21/22 - 20/21 | 22/23 - 21/22 | 23/24 - 22/23 | 24/25 - 23/24 | 24/25 - 23/24 |
| Bad Münstereifel | 557,43 | 575,75 | 593,42 | 597,33 | 598,51 | 636,34 | + 18,32 | + 17,67 | + 3,91 | + 1,18 | + 37,83 | + 6,3% |
| Blankenheim | 248,84 | 252,91 | 278,32 | 295,32 | 325,25 | 333,50 | + 4,07 | + 25,41 | + 17,00 | + 29,93 | + 8,25 | + 2,8% |
| Dahlem | 137,10 | 152,50 | 168,98 | 181,74 | 184,02 | 198,07 | + 15,40 | + 16,48 | + 12,76 | + 2,28 | + 14,05 | + 7,7% |
| Euskirchen | 2.267,57 | 2.233,90 | 2.277,57 | 2.365,42 | 2.438,87 | 2.669,06 | - 33,67 | + 43,67 | + 87,85 | + 73,45 | + 230,19 | + 9,7% |
| Hellenthal | 180,09 | 210,00 | 210,00 | 213,00 | 237,00 | 242,00 | + 29,91 | + 0,00 | + 3,00 | + 24,00 | + 5,00 | + 2,3% |
| Kall | 391,73 | 375,19 | 438,17 | 402,80 | 405,08 | 404,59 | - 16,54 | + 62,98 | - 35,37 | + 2,28 | - 0,49 | - 0,1% |
| Mechernich | 1.012,88 | 1.160,97 | 1.283,51 | 1.205,86 | 1.231,67 | 1.224,65 | + 148,09 | + 122,54 | - 77,65 | + 25,81 | - 7,02 | - 0,6% |
| Nettersheim | 255,58 | 288,93 | 316,34 | 363,11 | 418,64 | 418,73 | + 33,35 | + 27,41 | + 46,77 | + 55,53 | + 0,09 | + 0,0% |
| Schleiden | 385,25 | 385,49 | 387,49 | 400,32 | 422,83 | 423,67 | + 0,24 | + 2,00 | + 12,83 | + 22,51 | + 0,84 | + 0,2% |
| Weilerswist | 864,74 | 848,94 | 858,34 | 854,47 | 838,66 | 818,17 | - 15,80 | + 9,40 | - 3,87 | - 15,81 | - 20,49 | - 2,4% |
| Zülpich | 763,22 | 783,75 | 842,17 | 795,99 | 834,40 | 869,74 | + 20,53 | + 58,42 | - 46,18 | + 38,41 | + 35,34 | + 4,4% |
| Summe | 7.064,43 | 7.268,33 | 7.654,31 | 7.675,36 | 7.934,93 | 8.238,52 | + 203,90 | + 385,98 | + 21,05 | + 259,57 | + 303,59 | + 4,0% |



| Kinder U3 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bad Münstereifel | 110,34 | 107,08 | 114,01 | 128,91 | 142,01 | 141,00 |
| Blankenheim | 61,50 | 58,58 | 51,07 | 60,24 | 76,67 | 67,59 |
| Dahlem | 24,14 | 29,81 | 31,88 | 33,80 | 39,42 | 38,51 |
| Euskirchen | 469,24 | 452,59 | 465,09 | 502,47 | 518,60 | 616,76 |
| Hellenthal | 30,59 | 47,00 | 43,00 | 45,00 | 52,00 | 54,00 |
| Kall | 65,31 | 65,66 | 80,33 | 69,57 | 76,17 | 75,17 |
| Mechernich | 212,18 | 243,72 | 263,60 | 277,20 | 283,92 | 297,70 |
| Nettersheim | 62,34 | 77,66 | 75,18 | 98,70 | 109,06 | 95,73 |
| Schleiden | 64,67 | 69,08 | 72,49 | 84,66 | 83,83 | 77,50 |
| Weilerswist | 204,32 | 181,60 | 177,67 | 173,41 | 175,16 | 181,00 |
| Zülpich | 159,55 | 175,00 | 163,40 | 151,24 | 155,74 | 177,74 |
| Summe | 1.464,18 | 1.507,78 | 1.537,72 | 1.625,20 | 1.712,58 | 1.822,70 |

| 20/21 - 19/20 | 21/22 - 20/21 | 22/23 - 21/22 | 23/24 - 22/23 | 24/25 - 23/24 | 24/25 - 23/24 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| - 3,26 | + 6,93 | + 14,90 | + 13,10 | - 1,01 | - 0,9% |
| - 2,92 | - 7,51 | + 9,17 | + 16,43 | - 9,08 | - 15,5% |
| + 5,67 | + 2,07 | + 1,92 | + 5,62 | - 0,91 | - 3,1% |
| - 16,65 | + 12,50 | + 37,38 | + 16,13 | + 98,16 | + 21,7% |
| + 16,41 | - 4,00 | + 2,00 | + 7,00 | + 2,00 | + 4,3% |
| + 0,35 | + 14,67 | - 10,76 | + 6,60 | - 1,00 | - 1,5% |
| + 31,54 | + 19,88 | + 13,60 | + 6,72 | + 13,78 | + 5,7% |
| + 15,32 | - 2,48 | + 23,52 | + 10,36 | - 13,33 | - 17,2% |
| + 4,41 | + 3,41 | + 12,17 | - 0,83 | - 6,33 | - 9,2% |
| - 22,72 | - 3,93 | - 4,26 | + 1,75 | + 5,84 | + 3,2% |
| + 15,45 | - 11,60 | - 12,16 | + 4,50 | + 22,00 | + 12,6% |
| + 43,60 | + 29,94 | + 87,48 | + 87,38 | + 110,12 | + 7,3% |

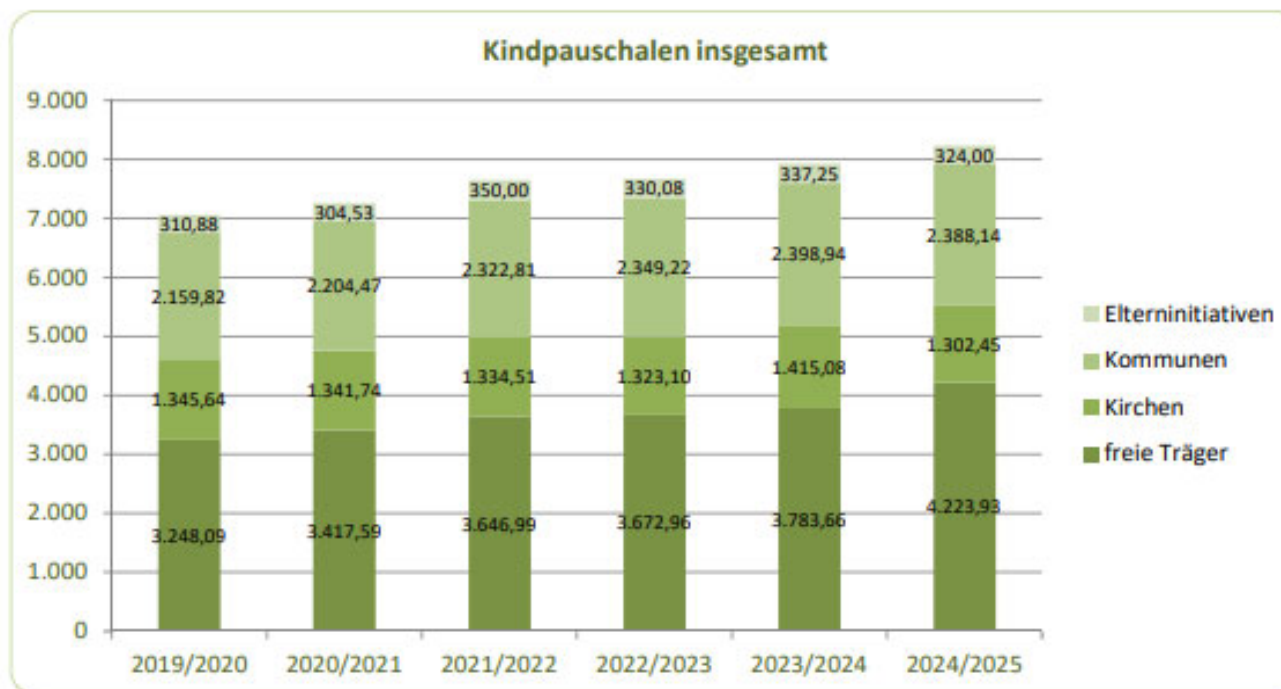


| | 2024 / 2025 | | | Diff. zum Vorjahr | | | Diff. zum Vorjahr prozentual | | |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-------------|-------------|
| | U 3 | Ü 3 | Gesamt | U 3 | Ü 3 | Gesamt | U 3 | Ü 3 | Gesamt |
| Bad Münstereifel | 141,00 | 495,34 | 636,34 | - 1,01 | + 38,84 | + 37,83 | - 0,7% | + 8,5% | + 6,3% |
| Blankenheim | 67,59 | 265,91 | 333,50 | - 9,08 | + 17,33 | + 8,25 | - 11,8% | + 7,0% | + 2,5% |
| Dahlem | 38,51 | 159,56 | 198,07 | - 0,91 | + 14,96 | + 14,05 | - 2,3% | + 10,3% | + 7,6% |
| Euskirchen | 616,76 | 2.052,30 | 2.669,06 | + 98,16 | + 132,03 | + 230,19 | + 18,9% | + 6,9% | + 9,4% |
| Hellenthal | 54,00 | 188,00 | 242,00 | + 2,00 | + 3,00 | + 5,00 | + 3,8% | + 1,6% | + 2,1% |
| Kall | 75,17 | 329,42 | 404,59 | - 1,00 | + 0,51 | - 0,49 | - 1,3% | + 0,2% | - 0,1% |
| Mechernich | 297,70 | 926,95 | 1.224,65 | + 13,78 | - 20,80 | - 7,02 | + 4,9% | - 2,2% | - 0,6% |
| Nettersheim | 95,73 | 323,00 | 418,73 | - 13,33 | + 13,42 | + 0,09 | - 12,2% | + 4,3% | + 0,0% |
| Schleiden | 77,50 | 346,17 | 423,67 | - 6,33 | + 7,17 | + 0,84 | - 7,6% | + 2,1% | + 0,2% |
| Weilerswist | 181,00 | 637,17 | 818,17 | + 5,84 | - 26,33 | - 20,49 | + 3,3% | - 4,0% | - 2,4% |
| Zülpich | 177,74 | 692,00 | 869,74 | + 22,00 | + 13,34 | + 35,34 | + 14,1% | + 2,0% | + 4,2% |
| Summe | 1.822,70 | 6.415,82 | 8.238,52 | + 110,12 | + 193,47 | + 303,59 | 6,4% | 3,1% | 3,8% |

Anzahl beantragte Kindpauschalen, ausgewertet nach Trägern

| Kinder insgesamt | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| freie Träger | 3.248,09 | 3.417,59 | 3.646,99 | 3.672,96 | 3.783,66 | 4.223,93 |
| Kirchen | 1.345,64 | 1.341,74 | 1.334,51 | 1.323,10 | 1.415,08 | 1.302,45 |
| Kommunen | 2.159,82 | 2.204,47 | 2.322,81 | 2.349,22 | 2.398,94 | 2.388,14 |
| Elterninitiativen | 310,88 | 304,53 | 350,00 | 330,08 | 337,25 | 324,00 |
| Summe | 7.064,43 | 7.268,33 | 7.654,31 | 7.675,36 | 7.934,93 | 8.238,52 |

| 20/21 - 19/20 | 21/22 - 20/21 | 22/23 - 21/22 | 23/24 - 22/23 | 24/25 - 23/24 | 24/25 - 23/24 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| + 169,50 | + 229,40 | + 25,97 | + 110,70 | + 440,27 | + 12,9% |
| - 3,90 | - 7,23 | - 11,41 | + 91,98 | - 112,63 | - 8,4% |
| + 44,65 | + 118,34 | + 26,41 | + 49,72 | - 10,80 | - 0,5% |
| - 6,35 | + 45,47 | - 19,92 | + 7,17 | - 13,25 | - 4,4% |
| + 203,90 | + 385,98 | + 21,05 | + 259,57 | + 303,59 | + 4,2% |



| | |
|-------------------|----|
| Kinder Ü3 | 20 |
| freie Träger | |
| Kirchen | |
| Kommunen | |
| Elterninitiativen | |
| Summe | |

| | |
|-------------------|----|
| Kinder Ü3 | 20 |
| freie Träger | |
| Kirchen | |
| Kommunen | |
| Elterninitiativen | |
| Summe | |

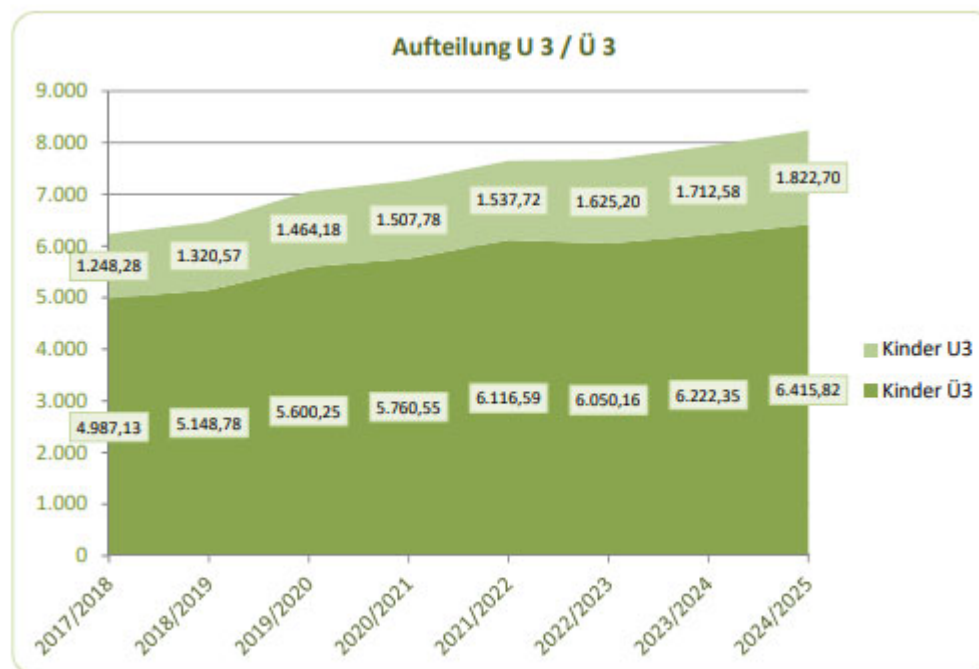
| 23/24 - 22/23 | 23/24 - 22/23 |
|---------------|---------------|
| 1 | + 70,21 |
| 5 | + 33,14 |
| 3 | - 19,39 |
| 2 | + 3,42 |
| 8 | + 87,38 |

| 23/24 - 22/23 | 23/24 - 22/23 |
|---------------|---------------|
| 4 | + 40,49 |
| 7 | + 58,84 |
| 3 | + 69,11 |
| 0 | + 3,75 |
| 3 | + 172,19 |

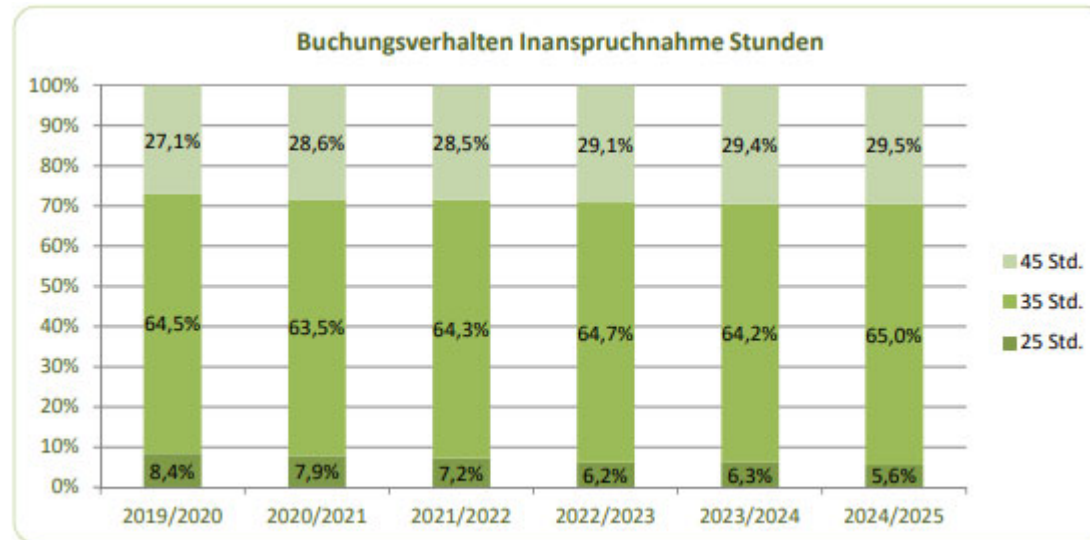
Anzahl beantragte Kindpauschalen U 3 / Ü 3:

| Anteile U3/Ü3 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| U3 | 20,7% | 20,7% | 20,1% | 21,2% | 21,6% | 22,1% |
| Ü3 | 79,3% | 79,3% | 79,9% | 78,8% | 78,4% | 77,9% |
| Summe | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

| 20/21 - 19/20 | 21/22 - 20/21 | 22/23 - 21/22 | 23/24 - 22/23 | 24/25 - 23/24 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| + 0,0%-Pkt. | - 0,7%-Pkt. | + 1,1%-Pkt. | + 0,4%-Pkt. | + 0,5%-Pkt. |
| - 0,0%-Pkt. | + 0,7%-Pkt. | - 1,1%-Pkt. | - 0,4%-Pkt. | - 0,5%-Pkt. |

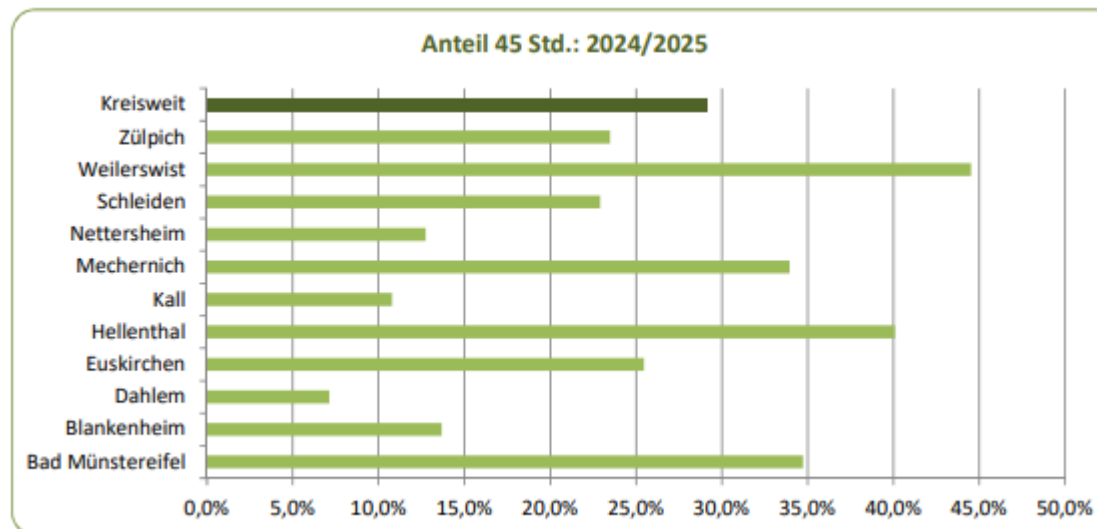


Buchungsverhalten Stundeninanspruchnahme:

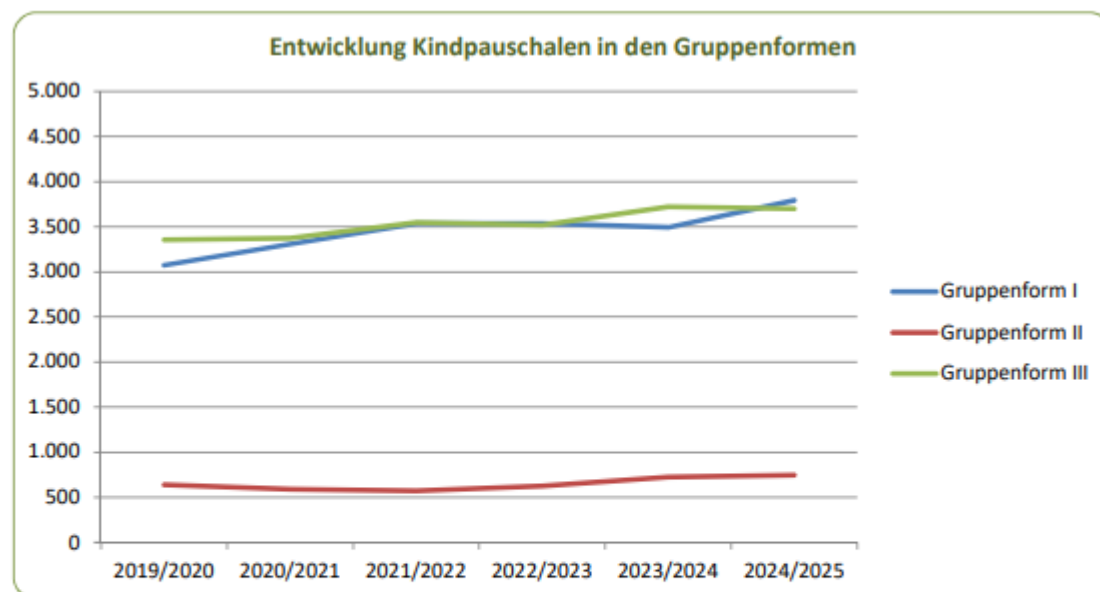


| Anteil 45 Std. | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bad Münstereifel | 33,4% | 31,2% | 33,7% | 34,7% | 31,4% | 31,0% |
| Blankenheim | 29,1% | 16,5% | 18,0% | 13,7% | 18,3% | 21,9% |
| Dahlem | 7,3% | 4,5% | 7,4% | 7,1% | 8,8% | 6,3% |
| Euskirchen | 27,0% | 24,0% | 24,8% | 25,5% | 28,2% | 31,0% |
| Hellenthal | 23,3% | 25,6% | 23,1% | 40,1% | 33,9% | 38,0% |
| Kall | 11,0% | 12,3% | 14,0% | 10,8% | 11,6% | 13,1% |
| Mechernich | 28,8% | 30,7% | 33,7% | 33,9% | 36,9% | 36,1% |
| Nettersheim | 9,6% | 10,6% | 11,1% | 12,7% | 13,8% | 18,0% |
| Schleiden | 24,1% | 23,7% | 24,4% | 22,9% | 24,4% | 25,3% |
| Weilerswist | 41,8% | 43,9% | 45,1% | 44,5% | 41,6% | 39,1% |
| Zülpich | 22,9% | 21,2% | 21,5% | 23,5% | 25,7% | 26,1% |
| Kreisweit | 27,1% | 28,6% | 28,5% | 29,1% | 29,4% | 29,5% |

| 20/21 - 19/20 | 21/22 - 20/21 | 22/23 - 21/22 | 23/24 - 22/23 | 24/25 - 23/24 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| - 2,2%-Pkt. | + 2,6%-Pkt. | + 1,0%-Pkt. | - 3,4%-Pkt. | - 0,4%-Pkt. |
| - 12,6%-Pkt. | + 1,5%-Pkt. | - 4,3%-Pkt. | + 4,6%-Pkt. | + 3,6%-Pkt. |
| - 2,8%-Pkt. | + 2,9%-Pkt. | - 0,3%-Pkt. | + 1,7%-Pkt. | - 2,5%-Pkt. |
| - 3,0%-Pkt. | + 0,8%-Pkt. | + 0,6%-Pkt. | + 2,7%-Pkt. | + 2,8%-Pkt. |
| + 2,3%-Pkt. | - 2,5%-Pkt. | + 16,9%-Pkt. | - 6,2%-Pkt. | + 4,1%-Pkt. |
| + 1,3%-Pkt. | + 1,8%-Pkt. | - 3,3%-Pkt. | + 0,8%-Pkt. | + 1,5%-Pkt. |
| + 2,0%-Pkt. | + 3,0%-Pkt. | + 0,2%-Pkt. | + 2,9%-Pkt. | - 0,7%-Pkt. |
| + 0,9%-Pkt. | + 0,6%-Pkt. | + 1,6%-Pkt. | + 1,0%-Pkt. | + 4,3%-Pkt. |
| - 0,5%-Pkt. | + 0,8%-Pkt. | - 1,6%-Pkt. | + 1,5%-Pkt. | + 0,8%-Pkt. |
| + 2,1%-Pkt. | + 1,2%-Pkt. | - 0,6%-Pkt. | - 2,9%-Pkt. | - 2,5%-Pkt. |
| - 1,8%-Pkt. | + 0,3%-Pkt. | + 2,0%-Pkt. | + 2,2%-Pkt. | + 0,4%-Pkt. |
| + 1,5%-Pkt. | - 0,1%-Pkt. | + 0,6%-Pkt. | + 0,3%-Pkt. | + 0,0%-Pkt. |



Gruppenformen:



| Anteile Gruppenformen | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 | 2024/2025 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gruppenform I | 43,5% | 45,5% | 46,2% | 46,0% | 44,0% | 46,0% |
| Gruppenform II | 9,0% | 8,1% | 7,5% | 8,1% | 9,1% | 9,1% |
| Gruppenform III | 47,5% | 46,4% | 46,3% | 45,8% | 46,9% | 44,9% |
| Summe | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I365012800 Investitionszuwendungen KITA-Ausbau

Produkt: 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 10.800.000 | 16.200.000 | 16.200.000 | 16.200.000 | 16.200.000 |
| | 7812000 | | | | | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | Investitionszuwendungen an Gemeinden (GV) | -3.960.000 | -2.730.000 | -2.730.000 | -2.730.000 | -2.730.000 |
| | 7818000 | | | | | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | Investitionszuwendungen an übrige Bereiche | -7.920.000 | -11.880.000 | -11.880.000 | -11.880.000 | -11.880.000 |
| | | -1.080.000 | 1.590.000 | 1.590.000 | 1.590.000 | 1.590.000 |

Das Land fördert entsprechend des „Kita-Investitionsprogramms NRW 2025“ investive Maßnahmen mit einem Förderanteil von 90 % (Erlass vom 05.04.2019) bis zum 31.12.2025. Für das Haushaltsjahr 2024 werden rund 300 Plätze gefördert (Neubau incl. Ausstattung).

Maßnahme: I365012801 Investitionszuwendungen Tagespflege

Produkt: 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

| Zeile | Sachkonto | HH 2023 | HH 2024 | FP 2025 | FP 2026 | FP 2027 |
|---|--|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land | 333.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| | 7818000 | | | | | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | Investitionszuwendungen an übrige Bereiche | -370.000 | -63.000 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| | | -37.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |

Aufgrund der weiteren Professionalisierung der Tagespflegestellen und der dazu benötigten Räumlichkeiten, ist für das Haushaltsjahr 2024 ein Betrag von 63.000 Euro einzuplanen.