

Geschäftsbereich II

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

Überblick Budget 200		179	
<hr/>			
<u>Budget 200 400 001</u>			
030	242 01	Schulpsychologische Beratungsstelle	183
030	243 01	Schulverwaltung	189
030	243 02	Schulamts für den Kreis Euskirchen	197
030	243 04	Medienzentrum	205
050	351 01	BAFÖG	215
<hr/>			
<u>Budget 200 400 002</u>			
030	231 01	Thomas-Eßer-Berufskolleg	223
<hr/>			
<u>Budget 200 400 003</u>			
030	231 02	Berufskolleg Eifel	241
<hr/>			
<u>Budget 200 400 004</u>			
030	221 01	Hans-Verbeek-Schule	257
<hr/>			
<u>Budget 200 400 005</u>			
030	221 02	St. Nikolaus-Schule	273
<hr/>			
<u>Budget 200 400 006</u>			
030	221 05	Matthias-Hagen-Schule	289
<hr/>			
<u>Budget 200 400 007</u>			
030	221 06	Stephanusschule	305
<hr/>			
<u>Budget 200 430 000</u>			
040	271 01	Veranstaltungen	319
040	271 02	Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	337
<hr/>			
<u>Budget 200 490 000</u>			
030	243 05	Kommunales Bildungszentrum	345
050	351 03	Kommunales Integrationszentrum	357
<hr/>			
<u>Budget 200 510 001</u>			
050	341 01	Unterhaltsvorschussleistungen	371
060	363 01	Erziehungsberatung	379
060	363 02	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) bis 2024	385
060	363 03	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024	391
060	363 04	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024	397
060	363 05	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024	403
060	363 06	Adoptionsvermittlung bis 2024	411
060	369 02	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	417
060	369 03	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	423
060	369 04	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	429
060	369 05	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	435

060 369 06	Adoptionsvermittlung	443
<hr/>		
<u>Budget 200 510 002</u>		
060 362 01	Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	451
060 362 02	Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz bis 2024	459
060 362 03	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	465
060 362 04	Schulsozialarbeit bis 2024	471
060 369 07	Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	477
060 369 08	Schulsozialarbeit	485
<hr/>		
<u>Budget 200 510 003</u>		
060 363 09	Ambulante Hilfe zur Erziehung	495
060 363 10	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	505
060 363 11	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	519
060 364 01	Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	525
060 369 09	Hilfen für junge Volljährige	533
060 369 10	Sonstige Leistungen/Aufgaben	543
<hr/>		
<u>Budget 200 510 004</u>		
060 361 01	Tagespflege	559
060 365 01	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	569

Budget 200

Ergebnisplan 2025

	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	-1.212.800	-869.300	-1.699.300	-65.225.700	-69.007.100
3 Sonstige Transfererträge	0	0	0	-11.530.000	-11.530.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.300	-525.000	0	-3.352.000	-3.881.300
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-75.000	0	0	0	-75.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.200	0	-25.000	-10.996.000	-11.039.200
7 Sonstige ordentliche Erträge	-8.500	-800	0	-3.136.600	-3.145.900
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	-1.318.800	-1.395.100	-1.724.300	-94.240.300	-98.678.500
11 Personalaufwendungen	2.275.900	860.100	1.619.600	10.266.000	15.021.600
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.096.000	580.000	312.100	2.915.900	7.904.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	664.400	9.500	900	8.600	683.400
15 Transferaufwendungen	217.500	0	624.000	164.305.200	165.146.700
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.627.200	151.000	123.100	4.463.900	6.365.200
17 Ordentliche Aufwendungen	8.881.000	1.600.600	2.679.700	181.959.600	195.120.900
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.562.200	205.500	955.400	87.719.300	96.442.400
19 Finanzerträge	0	0	0	0	0
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	100	100
21 Finanzergebnis	0	0	0	100	100
22 Ordentliches Ergebnis	7.562.200	205.500	955.400	87.719.400	96.442.500
23 Außerordentliche Erträge	2.095.300	0	5.000	1.175.000	3.275.300
24 Außerordentliche Aufwendungen	2.095.300	0	5.000	1.175.000	3.275.300
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	7.562.200	205.500	955.400	87.719.400	96.442.500
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.400	0	0	0	-5.400
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.721.200	240.500	475.700	3.355.200	9.792.600
29 Ergebnis	13.278.000	446.000	1.431.100	91.074.600	106.229.700

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	157.180,62	180.400	203.100	207.200	211.200	215.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.575,44	2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	907,17	900	900	800	700	600
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.590,33	8.700	12.400	9.400	9.400	9.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	166.253,56	192.100	218.300	219.300	223.200	227.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-166.253,56	-192.100	-218.300	-219.300	-223.200	-227.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-166.253,56	-192.100	-218.300	-219.300	-223.200	-227.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-166.253,56	-192.100	-218.300	-219.300	-223.200	-227.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		150.900	92.600	95.800	98.600	100.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-166.253,56	-343.000	-310.900	-315.100	-321.800	-328.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-166.253,56	-343.000	-310.900	-315.100	-321.800	-328.300

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	157.327,12	166.700	203.100		207.200	211.200	215.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.607,44	2.100	1.900		1.900	1.900	1.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	6.631,24	8.700	12.400		9.400	9.400	9.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.565,80	177.500	217.400		218.500	222.500	226.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-165.565,80	-177.500	-217.400		-218.500	-222.500	-226.800
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	1.029,34	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	1.029,34	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.029,34	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I242012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-1.029 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-2.029	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.029 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-2.029	
Summe	-1.029 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-2.029	
Gesamtsumme	-1.029 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-2.029	

Standardkennzahlen

Produkt 242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	52,8%	65,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,5%	4,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,71	-1,55
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,90	1,02
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	700	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	100.500	39.100	- 61.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	8.800	9.400	+ 600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	38.800	41.800	+ 3.000
5811010 ILB Druckerei	900	100	- 800
5811019 ILB Digitalisierung	1.300	1.500	+ 200
Summe	150.900	92.600	- 58.300

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 T. Holte	
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:	<ul style="list-style-type: none">- 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.- 8.4.1: Bis spätestens 2030 sind eine Bestandsaufnahme und eine Bedarfsanalyse bei Bildungsträgern zur beruflichen Weiterbildung insbesondere in den Bereichen Technik, Sozial-/ Pädagogik und Pflege erfolgt und entsprechende Maßnahmen entwickelt.	
Zielgruppen:	Schulleitungen, Sekretärinnen der kreiseigenen Schulen, Schüler und deren Erziehungsberechtigte	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024301 Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.258,01	380.200	551.700	551.700	551.700	551.700
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.176,91					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	308.434,92	380.200	551.700	551.700	551.700	551.700
11	- Personalaufwendungen	359.346,32	373.100	434.700	443.400	452.300	461.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	51.471,75	53.800	52.800	52.800	52.800	52.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61,20	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	47.638,52	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.671,07	76.000	23.500	13.500	13.500	13.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	506.188,86	530.200	538.300	537.000	545.900	554.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-197.753,94	-150.000	13.400	14.700	5.800	-3.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-197.753,94	-150.000	13.400	14.700	5.800	-3.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-197.753,94	-150.000	13.400	14.700	5.800	-3.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		241.000	172.200	177.300	182.300	186.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-197.753,94	-391.000	-158.800	-162.600	-176.500	-189.800
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-197.753,94	-391.000	-158.800	-162.600	-176.500	-189.800

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024301 Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.993,92	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	48.993,92	28.000	28.000		28.000	28.000	28.000
10	- Personalauszahlungen	357.017,68	373.100	434.700		443.400	452.300	461.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	49.115,50	53.800	52.800		52.800	52.800	52.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	47.568,92	27.200	27.200		27.200	27.200	27.200
15	- Sonstige Auszahlungen	47.601,50	76.000	23.500		13.500	13.500	13.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	501.303,60	530.100	538.200		536.900	545.800	554.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-452.309,68	-502.100	-510.200		-508.900	-517.800	-526.800
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		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 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,0%	61,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,5%	3,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	9,9%	3,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,95	-0,79
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,96	2,18
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	-352.200	-523.700	- 171.500
4144000 Zuw. lfd Zwecke vom s. ö. Ber.	0	0	+ 0
Summe	-380.200	-551.700	- 171.500

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 523.700 € berücksichtigt.

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 wird.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5238000 Erstattungen übrige Bereiche	53.000	52.000	- 1.000
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	52.800	- 1.000

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 52.000 €. 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. 10.000 € für die Schulentwicklung enthalten. Außerdem ist für Fortbildungen ein Ansatz von 4.000 € geplant

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	19.000	0	- 19.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.200	1.600	+ 400
5811004 ILB Immobilienmanagement	110.300	83.900	- 26.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	15.500	13.100	- 2.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	91.200	70.800	- 20.400
5811009 ILB Medienzentrum	0	0	+ 0
5811010 ILB Druckerei	700	300	- 400
5811019 ILB Digitalisierung	3.100	2.500	- 600
Summe	241.000	172.200	- 68.800

Kennzahlen

I. Gesamtzahl der Schülerinnen und Schüler an kreiseigenen							
am 15.10.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<u>Anzahl:</u>							
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)	95	91	93	87	86	88	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	83	88	108	128	90	67	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:	N. N.	
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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	4.649,35	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		500				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	4.661,35	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000
11	- Personalaufwendungen	329.202,87	352.400	364.900	372.300	379.700	387.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	47,12	1.100	500	500	500	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.571,15	12.300	10.800	10.800	10.800	10.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	337.821,14	365.800	376.200	383.600	391.000	398.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-333.159,79	-360.300	-372.200	-379.600	-387.000	-394.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-333.159,79	-360.300	-372.200	-379.600	-387.000	-394.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-333.159,79	-360.300	-372.200	-379.600	-387.000	-394.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		236.800	230.500	224.400	231.800	237.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-333.159,79	-597.100	-602.700	-604.000	-618.800	-632.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-333.159,79	-597.100	-602.700	-604.000	-618.800	-632.200

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,00						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.649,35	5.000	4.000		4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen		500					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.661,35	5.500	4.000		4.000	4.000	4.000
10	- Personalauszahlungen	332.390,53	352.400	364.900		372.300	379.700	387.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		1.100	500		500	500	500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	8.501,59	12.300	10.800		10.800	10.800	10.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	340.892,12	365.800	376.200		383.600	391.000	398.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-336.230,77	-360.300	-372.200		-379.600	-387.000	-394.600
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		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 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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 - Schulamt für den Kreis Euskirchen (Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	67,2%	72,8%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,0%	1,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,98	-3,01
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,02	2,20
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 2025 wird eine Erstattung in Höhe von 4.000 € 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	100	0	- 100
5281000 Sachkosten	1.000	500	- 500
Summe	1.100	500	- 600

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	51.700	76.000	+ 24.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	900	800	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	72.200	46.800	- 25.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	15.800	16.100	+ 300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	93.000	87.100	- 5.900
5811010 ILB Druckerei	0	600	+ 600
5811019 ILB Digitalisierung	3.200	3.100	- 100
Summe	236.800	230.500	- 6.300

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03024304 Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.432,79	1.500	1.200	700	700	700
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132,00		300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.564,79	1.500	1.500	1.000	1.000	1.000
11	- Personalaufwendungen	122.996,58	190.200	239.900	244.800	249.500	254.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	641,41	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.898,32	4.800	2.900	2.300	2.200	1.000
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.670,85	78.800	28.300	28.300	28.300	28.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	158.207,16	275.500	272.800	277.100	281.700	285.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-154.642,37	-274.000	-271.300	-276.100	-280.700	-284.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-154.642,37	-274.000	-271.300	-276.100	-280.700	-284.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-154.642,37	-274.000	-271.300	-276.100	-280.700	-284.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.894,90	5.200	5.400	5.400	5.400	5.400
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		93.300	81.700	85.200	88.200	90.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-149.747,47	-362.100	-347.600	-355.900	-363.500	-370.100
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-149.747,47	-362.100	-347.600	-355.900	-363.500	-370.100

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 03024304 Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132,00		300		300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132,00		300		300	300	300
10	- Personalauszahlungen	124.702,62	190.200	239.900		244.800	249.500	254.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	641,41	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	25.267,65	78.800	28.300		28.300	28.300	28.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.611,68	270.700	269.900		274.800	279.500	284.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-150.479,68	-270.700	-269.600		-274.500	-279.200	-284.400
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	2.475,46	12.000	4.000		4.000	4.000	4.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.475,46	12.000	4.000		4.000	4.000	4.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.475,46	-12.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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.	-1.567 -5.000 -1.567 -5.000	-2.000 -2.000		-2.000 -2.000	-2.000 -2.000 -2.000 -2.000	-7.687 -7.687	
I243042651 Digitale Modell-Klassenzimmer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-908 -2.000 -908 -2.000	-2.000 -2.000		-2.000 -2.000	-2.000 -2.000 -2.000 -2.000	-25.377 20.300 -25.377	
I243042652 Digital Making Place (DMP) 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.000 -5.000					-5.000 -5.000	
Summe	-2.475 -12.000	-4.000		-4.000	-4.000 -4.000	-214.852	
Gesamtsumme	-2.475 -12.000	-4.000		-4.000	-4.000 -4.000	-214.852	

Standardkennzahlen

Produkt 243 04 - Medienzentrum

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,7%	67,9%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	21,4%	8,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,81	-1,73
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,95	1,20
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	300	300	+ 0
5412300 Dienstreisen	1.000	1.000	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	1.000	1.000	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	3.500	2.000	- 1.500
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	73.000	24.000	- 49.000
Summe	78.800	28.300	- 50.500

SK 5431110

Für die Einrichtung eines „Digital Making Space“ wurden für die Beschaffung von Mobiliar in 2024 zusätzlich 49.000 € eingeplant. In 2025 reduziert sich der Ansatz entsprechend.

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

Zeile 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
4811009 ILB Medienzentrum	-5.200	-5.400	- 200
Summe	-5.200	-5.400	- 200

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	800	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	38.700	23.300	- 15.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	17.800	23.000	+ 5.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	33.500	33.400	- 100
5811010 ILB Druckerei	1.600	0	- 1.600
5811019 ILB Digitalisierung	1.100	1.200	+ 100
Summe	93.300	81.700	- 11.600

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 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		-5.000	-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 des Medienzentrums (Medienregalsysteme, Computertische u.a.).

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	100
Kalkulatorische Zinsen	30
Summe	130

Maßnahme: I243042651 Digitale Modell-Klassenzimmer

Produkt: 03024304 Medienzentrum

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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

Der vorstehende Ansatz dient der Beschaffung von Vermögensgegenständen für das Projekt „Digitale Modell-Klassenzimmer“.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	100
Kalkulatorische Zinsen	30
Summe	130

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	135.031,95	147.300	171.700	175.100	178.600	182.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		100				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.738,21	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	137.770,16	151.700	175.700	179.100	182.600	186.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-137.770,16	-151.700	-175.700	-179.100	-182.600	-186.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-137.770,16	-151.700	-175.700	-179.100	-182.600	-186.100
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-137.770,16	-151.700	-175.700	-179.100	-182.600	-186.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		58.300	53.800	56.300	58.100	59.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-137.770,16	-210.000	-229.500	-235.400	-240.700	-245.500
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-137.770,16	-210.000	-229.500	-235.400	-240.700	-245.500

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigun- gen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,00						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12,00						
10	- Personalauszahlungen	135.031,95	147.300	171.700		175.100	178.600	182.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		100					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	2.738,21	4.300	4.000		4.000	4.000	4.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	137.770,16	151.700	175.700		179.100	182.600	186.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-137.758,16	-151.700	-175.700		-179.100	-182.600	-186.100
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 351 01 - BAFÖG

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	70,4%	75,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,0%	1,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,05	-1,14
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,74	0,86
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	500	600	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	16.700	12.400	- 4.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	5.800	6.200	+ 400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	34.100	33.400	- 700
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	1.200	1.200	+ 0
Summe	58.300	53.800	- 4.500

Kennzahlen

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

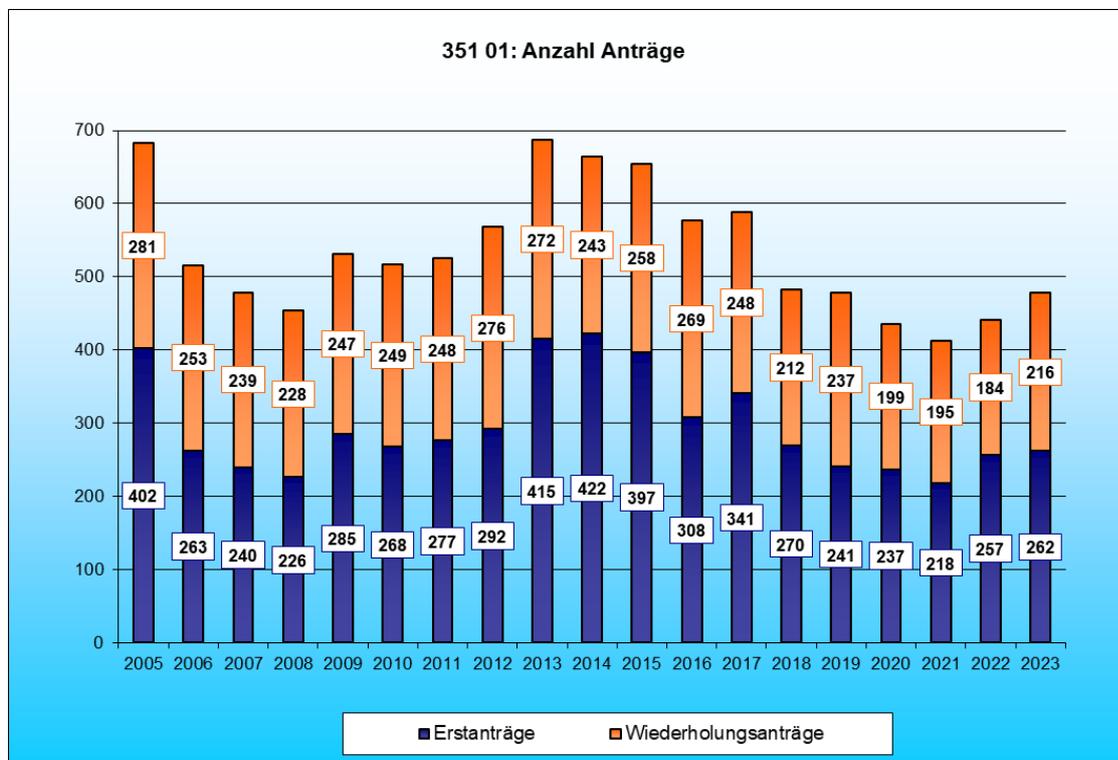
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erstanträge	270	241	237	218	257	262
<i>davon: Ablehnungen</i>	126	102	97	82	88	100
Wiederholungsanträge	212	237	199	195	184	216
<i>davon: Ablehnungen</i>	9	45	42	45	26	58
Andere Eingabewertbogen *	537	617	531	640	509	450
Summe	1.019	1.095	967	967	967	1.086

* 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: - 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.
- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.

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

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.249,73	212.600	255.400	560.900	541.400	529.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.519,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.637,35	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.395,15	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	57.112,45					
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	492.914,18	220.200	262.900	568.400	548.900	536.600
11	- Personalaufwendungen	149.110,81	168.500	176.000	179.600	183.200	186.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	486.124,65	590.400	656.200	671.100	680.700	690.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	200.070,09	288.600	383.800	810.000	866.200	909.700
15	- Transferaufwendungen	109.726,93					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	248.850,95	304.600	237.800	233.800	236.700	237.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.193.883,43	1.352.100	1.453.800	1.894.500	1.966.800	2.024.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-700.969,25	-1.131.900	-1.190.900	-1.326.100	-1.417.900	-1.488.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-700.969,25	-1.131.900	-1.190.900	-1.326.100	-1.417.900	-1.488.100
23	+ Außerordentliche Erträge	33.959,01	913.900	1.827.800			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	33.959,01	913.900	1.827.800			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-700.969,25	-1.131.900	-1.190.900	-1.326.100	-1.417.900	-1.488.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		1.438.900	1.848.100	1.841.500	1.881.800	1.922.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-700.969,25	-2.570.800	-3.039.000	-3.167.600	-3.299.700	-3.410.100
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-700.969,25	-2.570.800	-3.039.000	-3.167.600	-3.299.700	-3.410.100

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.382,27	42.200	34.000		34.000	34.000	34.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.455,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	400,16	5.300	5.300		5.300	5.300	5.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	41.856,66	915.200	1.829.000		1.200	1.200	1.200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.094,09	963.700	1.869.300		41.500	41.500	41.500
10	- Personalauszahlungen	152.823,66	168.500	176.000		179.600	183.200	186.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	494.491,36	590.400	656.200		671.100	680.700	690.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	118.293,17	913.900	1.827.800				
14	- Transferauszahlungen	109.726,93						
15	- Sonstige Auszahlungen	202.160,62	304.600	237.800		233.800	236.700	237.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.077.495,74	1.977.400	2.897.800		1.084.500	1.100.600	1.115.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-931.401,65	-1.013.700	-1.028.500		-1.043.000	-1.059.100	-1.073.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.437.456,99	11.691.900	10.584.100		13.600.000	80.000.000	2.000.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	142,00						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.437.598,99	11.691.900	10.584.100		13.600.000	80.000.000	2.000.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	2.084.176,10	12.500.000	11.500.000	29.500.000	17.000.000	10.000.000	2.500.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	371.782,92	1.354.100	1.788.400		520.000	316.000	484.700
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.455.959,02	13.854.100	13.288.400	29.500.000	17.520.000	10.316.000	2.984.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.018.360,03	-2.162.200	-2.704.300	-29.500.000	-3.920.000	69.684.000	-984.700

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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)	-213.604					-4.767.697	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						1.874.693	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213.604					-4.767.124	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-574	
I231012507 Herrichtung Barrierefreiheit						-30.185	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						37.002	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-30.185	
I231012508 Brandschutztechnische Maßnahmen	-92.772					-178.573	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.772					-178.573	
I231012509 Digitalisierung	-25.188					-42.892	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.188					-42.892	
I231012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	-1.253.702 -1.500.000					-4.064.978	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.500.000					8.500.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.253.702 -10.000.000					-12.564.978	
I231012511 Neubau Trakt D (Werkstätten)	-2.500.000	-11.500.000	-29.500.000	-17.000.000	-10.000.000 -2.500.000	-2.500.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500.000	9.200.000		13.600.000	80.000.000 2.000.000	2.500.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500.000	-11.500.000	-29.500.000	-17.000.000	-10.000.000 -2.500.000	-2.500.000	
I231012512 Neuerrichtung TEBK (Wiederaufbau Hochwasser)	-498.910					-498.910	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-498.910					-498.910	
I231012652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)						-36.740	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-36.740	
I231012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-54.484 -569.200	-293.200		-408.900	-204.900 -373.600	-824.408	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.983					41.983	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-54.484 -569.200	-293.200		-408.900	-204.900 -373.600	-824.408	
I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	-213.894 -691.900	-1.384.100				-948.941	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	203.169 691.900	1.384.100				895.069	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-213.894 -691.900	-1.384.100				-948.941	
Summe	-2.352.554 -5.261.100	-13.177.300	-29.500.000	-17.408.900	-10.204.900 -2.873.600	-13.974.483	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I231011900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	142					10.273	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	142					10.273	
I231012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)						-27.419	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-27.419	

Haushalt 2025

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
I231012601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.175.731 -1.175.731	
I231012602 Kehrmaschine 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-70 -70	
I231012605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-34.803 -34.803	
I231012621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-141.562 -141.562	
I231012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-14.807 -14.807	
I231012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.000 11.888 -3.000	-3.000 -3.000		-3.000 -3.000	-3.000 -3.000 -3.000	-3.209 11.888 -3.209	
I231012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-69.834 -87.800 -69.834 -87.800	-107.100 -107.100		-107.100 -107.100	-107.100 -107.100 -107.100 -107.100	-284.822 -284.822	
I231012654 Erwerb Vermögensgegenstände (Aufholen nach Corona) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-31.416 31.416 -31.416					-48.033 48.033 -48.033	
I231012655 Erwerb Lizenzen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.155 -2.200 -2.155 -2.200	-1.000 -1.000		-1.000 -1.000	-1.000 -1.000 -1.000 -1.000	-4.355 -4.355	
Summe	-103.263 -93.000	-111.100		-111.100	-111.100 -111.100	-1.724.538	
Gesamtsumme	-2.455.817 -5.354.100	-13.288.400	-29.500.000	-17.520.000	-10.316.000 -2.984.700	-15.699.021	

Standardkennzahlen

Produkt 231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg

(Budget 200 400 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	4,6%	3,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	8,2%	4,6%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-12,82	-15,15
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,84	0,88
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4140001 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (Leonardo da Vinci)	0	0	+ 0
4140004 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (AZAV)	-1.000	-500	+ 500
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0	0	+ 0
4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule)	-24.300	-24.300	+ 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)	-7.700	0	+ 7.700
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-170.400	-221.400	- 51.000
Summe	-212.600	-255.400	- 42.800

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.

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 förderte im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es wurden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand wurde 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	13.200	8.200	- 5.000
5255011 IT Wartung und Support	71.800	127.500	+ 55.700
5255012 IT-Administration	8.600	0	- 8.600
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	78.100	55.000	- 23.100
5281000 Sachkosten	21.300	21.300	+ 0
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	41.100	38.000	- 3.100
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	30.400	30.400	+ 0
5281050 Sachkosten (Leonardo da Vinci Projekt)	0	0	+ 0
5281057 Sachkosten (AZAV)	1.000	500	- 500
5281068 Sachkosten (FIT in Deutsch)	11.600	11.600	+ 0
5291001 Schülerbeförderungskosten	308.000	358.400	+ 50.400
5291002 Schulwanderungen und -fahrten	0	0	+ 0
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	5.300	5.300	+ 0
Summe	590.400	656.200	+ 65.800

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. Die nächste Prüfung steht in 2026 wieder an.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000). In 2024 wurden 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 55.000 €.

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. Die Kosten für das Deutschlandticket wird voraussichtlich erhöht, daher erhöht sich auch der Ansatz.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	500	500	+ 0
5412300 Dienstreisen	100	100	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	6.400	3.600	- 2.800
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	5.000	5.000	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	25.000	14.400	- 10.600
5431000 Geschäftsaufwendungen	14.000	12.000	- 2.000
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	0	- 2.000
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	77.700	56.700	- 21.000
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	0	0	+ 0
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	0	0	+ 0
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	74.600	49.800	- 24.800
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	99.300	95.700	- 3.600
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	0	0	+ 0
Summe	304.600	237.800	- 66.800

SK 5422000

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

SK 5429010

Zur Unterstützung der Umgestaltung der Berufskollege (Neugestaltung mit offener Bauweise werden Beraterfähigkeiten in Anspruch genommen.

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 wurde erhöht für die Beschaffung von Möbeln für den Trakt B sowie für die Praxis integrierte Ausbildung (PIA). In 2025 reduziert sich der Ansatz entsprechend.

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.

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 2025 wird ein Betrag in Höhe von 1.827.800 € 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	600	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	1.366.500	1.776.900	+ 410.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	21.600	26.100	+ 4.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	43.700	42.800	- 900
5811010 ILB Druckerei	5.000	200	- 4.800
5811019 ILB Digitalisierung	1.500	1.500	+ 0
Summe	1.438.900	1.848.100	+ 409.200

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

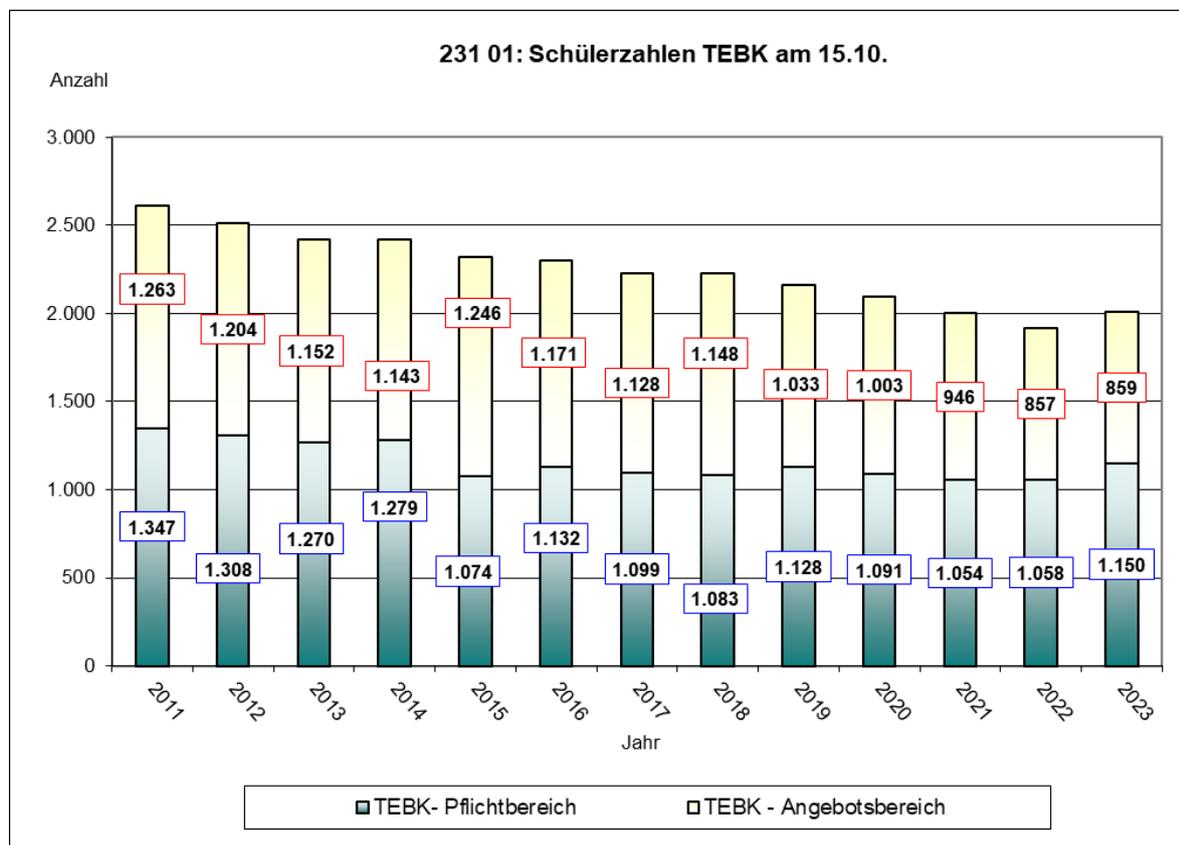
Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2023-unbefr. -	Schülerbeförderung RVK	308.000,00 €
2024-2028 -	Wartungsvertrag Schul-IT	106.624,00 €

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	2021 / 2022
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	2021 / 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.

Maßnahme: I231012511 Neubau Trakt D (Werkstätten)

Produkt: 03023101 Thomas-Eber-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	2.500.000	9.200.000	13.600.000	80.000.000	2.000.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-2.500.000	-11.500.000	-17.000.000	-10.000.000	-2.500.000
		0	-2.300.000	-3.400.000	70.000.000	-500.000

Das Thomas-Eber-Berufskolleg wurde von der Flut so geschädigt, dass eine Instandsetzung wirtschaftlich kaum vertretbar ist. Daher wird die Veranschlagung ab dem Haushaltsjahr 2025 unter der Investitionsnummer I231012511 zusammengefasst. Standort und Ausführung eines möglichen Neubaus stehen aktuell noch nicht fest, sodass es sich bei den genannten Zahlen nur um eine vorläufige Schätzung handelt. Es wird aktuell von einer 80 %-Förderung ausgegangen, da die geplanten Maßnahmen über die Wiederherstellung des ursprünglichen Zustands hinausgehen.

Der Ansatz in Zeile 18 für 2027 beruht auf einem Eingabefehler (80.000.000 statt 8.000.000) und wird im Rahmend er Veränderungsliste berichtigt.

Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um im Haushaltsjahr 2025 Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden:

Gesamt-VE	29.500.000 €	2026 17.000.000 €	2027 10.000.000 €
		2028 2.500.000 €	2029 0 €

Maßnahme: I231012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03023101 Thomas-Eber-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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 Lehrzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	300
Kalkulatorische Zinsen	40
Summe	340

Maßnahme: I231012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-87.800	-107.100	-107.100	-107.100	-107.100
		-87.800	-107.100	-107.100	-107.100	-107.100

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 2025 ist unter anderem die Beschaffung von Möbel sowie verschiedene Lehr- und Unterrichtsmittel wie Drehstrom-Mehrfunktionsmaschine, Universalwiderstände 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	10.700
Kalkulatorische Zinsen	1.550
Summe	12.250

Maßnahme: I231012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-569.200	-293.200	-408.900	-204.900	-373.600
		-569.200	-293.200	-408.900	-204.900	-373.600

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	58.600
Kalkulatorische Zinsen	4.250
Summe	62.850

Maßnahme: I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	691.900	1.384.100	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-691.900	-1.384.100	0	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	138.400
Sonderpostenauflösung	-138.400
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: - 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.
- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.

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

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 030231 Berufskollegs
 Produkt 03023102 Berufskolleg Eifel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.620,99	67.300	65.000	119.800	118.300	112.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.300,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.832,10	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.909,09	800	700	700	700	700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	55.453,58					
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	333.115,76	75.400	73.000	127.800	126.300	120.100
11	- Personalaufwendungen	115.401,37	122.000	129.500	132.200	134.800	137.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	371.258,52	437.900	462.800	471.900	476.300	482.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105.713,09	135.900	144.100	259.800	294.500	303.100
15	- Transferaufwendungen	87.261,38					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.907,95	170.700	183.600	200.000	181.100	181.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	782.542,31	866.500	920.000	1.063.900	1.086.700	1.104.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-449.426,55	-791.100	-847.000	-936.100	-960.400	-984.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-449.426,55	-791.100	-847.000	-936.100	-960.400	-984.500
23	+ Außerordentliche Erträge		100.000	255.400			
24	- Außerordentliche Aufwendungen		100.000	255.400			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-449.426,55	-791.100	-847.000	-936.100	-960.400	-984.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		1.473.700	1.347.500	1.342.500	1.371.500	1.400.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-449.426,55	-2.264.800	-2.194.500	-2.278.600	-2.331.900	-2.385.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-449.426,55	-2.264.800	-2.194.500	-2.278.600	-2.331.900	-2.385.300

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030231 Berufskollegs
Produkt 03023102 Berufskolleg Eifel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.174,69	22.500	13.200		13.200	13.200	13.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.513,00	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.439,41	3.300	3.300		3.300	3.300	3.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.375,28	100.800	256.100		700	700	700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.502,38	130.600	276.600		21.200	21.200	21.200
10	- Personalauszahlungen	115.401,37	122.000	129.500		132.200	134.800	137.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	394.057,79	437.900	462.800		471.900	476.300	482.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.979,05	100.000	255.400				
14	- Transferauszahlungen	87.261,38						
15	- Sonstige Auszahlungen	104.435,13	170.700	183.600		200.000	181.100	181.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	723.134,72	830.600	1.031.300		804.100	792.200	801.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-588.632,34	-700.000	-754.700		-782.900	-771.000	-780.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.150.000	8.265.000		8.000.000	8.000.000	2.000.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	450,00						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450,00	6.150.000	8.265.000		8.000.000	8.000.000	2.000.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	690.496,13	7.200.000	10.000.000	22.500.000	10.000.000	10.000.000	2.500.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	190.265,91	248.000	514.100		252.500	163.600	169.200
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880.762,04	7.448.000	10.514.100	22.500.000	10.252.500	10.163.600	2.669.200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-880.312,04	-1.298.000	-2.249.100	-22.500.000	-2.252.500	-2.163.600	-669.200

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ -auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I231022501 Berufsorientierungszentrum (Gute Schule 2020)	-2.254					-923.361	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.254					-923.361	
I231022506 Erneuerung/Erweiterung Haustechnik	-52.021					-467.348	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						247.034	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.021					-467.348	
I231022507 Herrichtung Barrierefreiheit						-9.222	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-9.222	
I231022508 Brandschutztechnische Maßnahmen	-120.688					-2.835.868	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.688					-2.835.868	
I231022509 Digitalisierung						-623.576	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-623.576	
I231022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	-385.640 -1.100.000	-2.000.000	-22.500.000	-2.000.000	-2.000.000 -500.000	-3.259.664	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.100.000	8.000.000		8.000.000	8.000.000 2.000.000	6.100.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-385.640 -7.200.000	-10.000.000	-22.500.000	-10.000.000	-10.000.000 -2.500.000	-9.359.664	
I231022511 Neuerrichtung BKE (Wiederaufbau Hochwasser)	-129.892					-129.892	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-129.892					-129.892	
I231022603 Einrichtung Berufsorientierungszentrum						-29.658	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-29.658	
I231022652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)						-25.314	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						14.195	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-25.314	
I231022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-175.525 -163.000	-242.100		-248.500	-159.600 -165.200	-441.970	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-175.525 -163.000	-242.100		-248.500	-159.600 -165.200	-441.970	
I231022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	-50.000	-265.000				-76.354	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000	265.000				50.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-50.000	-265.000				-76.354	
Summe	-866.021 -1.313.000	-2.507.100	-22.500.000	-2.248.500	-2.159.600 -665.200	-8.822.227	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I231021900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	450					8.539	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	450					8.539	
I231021910 Versicherungsleistungen						20.664	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						20.664	
I231022500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)						-89.388	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-89.388	
I231022601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro						-310.297	

Haushalt 2025

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-310.297	
I231022602 Kehrmachine						-17.149	
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	-14.158 -2.000	-5.000		-2.000	-2.000 -2.000	-16.541	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.158 -2.000	-5.000		-2.000	-2.000 -2.000	-16.541	
I231022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-583 -31.000					-84.941	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-583 -31.000					-84.941	
I231022654 Erwerb Vermögensgegenstände (Aufholen nach Corona)						-10.710	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						10.710	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-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	-14.291 -35.000	-7.000		-4.000	-4.000 -4.000	-583.159	
Gesamtsumme	-880.312 -1.348.000	-2.514.100	-22.500.000	-2.252.500	-2.163.600 -669.200	-9.405.385	

Standardkennzahlen

Produkt 231 02 - Berufskolleg Eifel

(Budget 200 400 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,0%	5,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	7,0%	7,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-11,29	-10,94
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,61	0,65
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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)	-9.300	0	+ 9.300
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-44.800	-51.800	- 7.000
Summe	-67.300	-65.000	+ 2.300

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 förderte im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es wurden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand wurde 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	8.000	5.000	- 3.000
5255011 IT Wartung und Support	42.700	70.300	+ 27.600
5255012 IT-Administration	10.400	0	- 10.400
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	46.300	25.000	- 21.300
5281000 Sachkosten	21.000	20.900	- 100
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	26.600	24.000	- 2.600
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	262.900	297.600	+ 34.700
5291002 Schulwanderungen und -fahrten	0	0	+ 0
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	3.300	3.300	+ 0
Summe	437.900	462.800	+ 24.900

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. Die nächste Prüfung steht in 2026 wieder an.

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 2025 ein Aufwandsansatz in Höhe von 24.000 €.

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. Die Kosten für das Deutschlandtickets werden sich erhöhen, daher wird der Ansatz auch entsprechen erhöht.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	500	500	+ 0
5412300 Dienstreisen	300	300	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	5.800	5.800	+ 0
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	5.000	5.000	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	15.100	11.400	- 3.700
5431000 Geschäftsaufwendungen	8.000	8.500	+ 500
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	40.700	71.000	+ 30.300
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	0	0	+ 0
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	0	0	+ 0
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	34.100	29.800	- 4.300
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	59.200	49.300	- 9.900
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	0	0	+ 0
Summe	170.700	183.600	+ 12.900

SK5429010

Zur Unterstützung der Umgestaltung der Berufskollege (Neugestaltung mit offener Bauweise werden Beratertätigkeiten in Anspruch genommen.

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. In 2025 sind zusätzliche Beschaffungen von Mobiliar für Klassenräume und Lehrerarbeitsplätze geplant, daher erhöht sich der Ansatz entsprechend.

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 „Vermögensgegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 427.000 €. Für das Haushaltsjahr 2025 wird ein Betrag in Höhe von 255.400 € 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	500	400	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	1.426.400	1.300.000	- 126.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	13.500	14.400	+ 900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	32.200	31.600	- 600
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811011 ILB Schülerbeförderungskosten (bis 2012)	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	1.100	1.100	+ 0
Summe	1.473.700	1.347.500	- 126.200

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2023-unbefr. -	Schülerbeförderung RVK	262.900,00 €
2024-2028 -	Wartungsvertrag Schul-IT	106.624,00 €

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

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

am 15.10.

1. Pflichtbereich:

Berufsschule

Summe Pflichtbereich

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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)

Berufliches Gymnasium

Fachschule für Tourismus

Fachschule für Hauswirtschaftsmeister

Summe 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
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

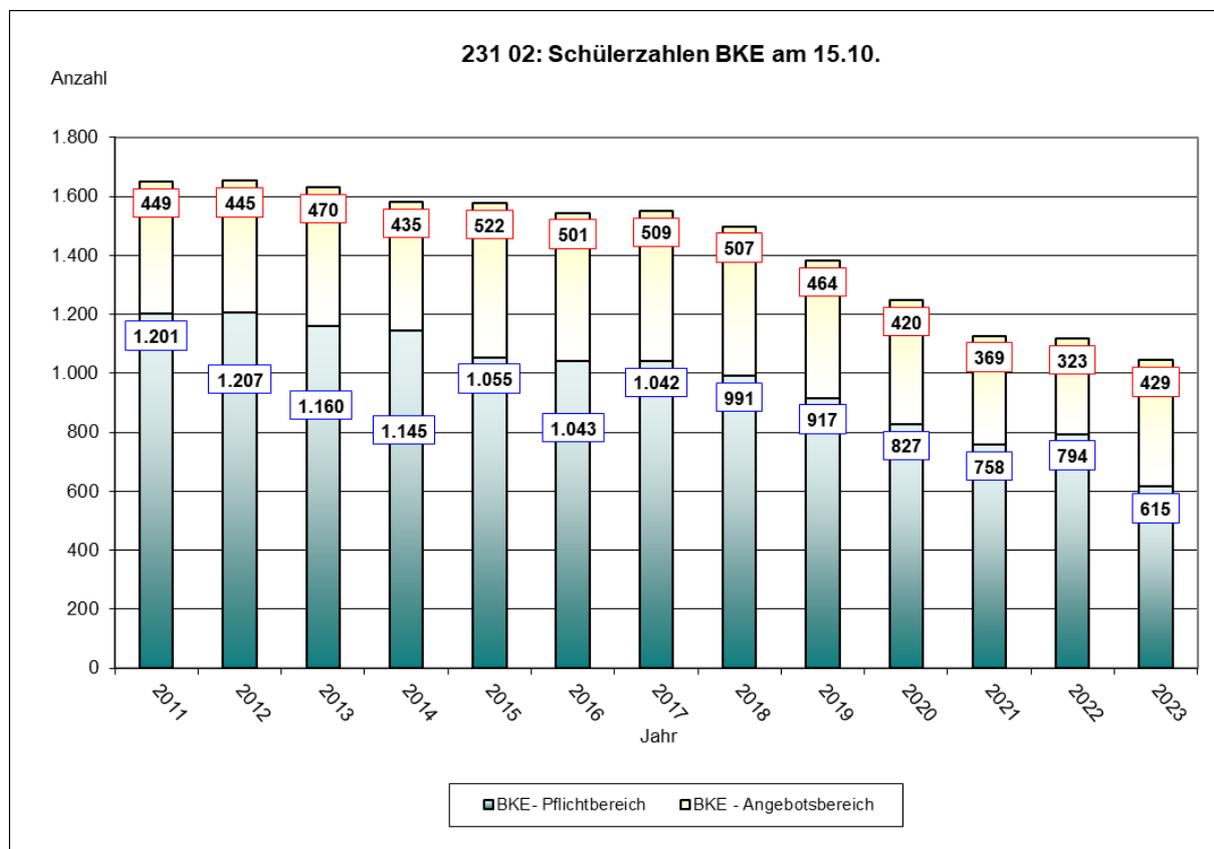
+ 197 + 149 + 76 + 10 + 58 + 38

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)

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	6.100.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	2.000.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-7.200.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-2.500.000
		-1.100.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-500.000

Die hier abgebildeten Ansätze stellen nicht den aktuellen Planungsstand dar und werden im Rahmen der Veränderungsliste angepasst. Die weiteren Details sind der Vorlage V 633/2024 zu entnehmen.

Im Zuge der Abstimmungen mit der Bezirksregierung hat sich herausgestellt, dass bei Nachweis der Wirtschaftlichkeit auch ein Neubau gefördert wird. Aufgrund der Beschaffenheit der alten Bauteile wird ein Neubau unabhängig von der Höhe möglicher Förderungen als die wirtschaftlichere Variante angesehen.

Die favorisierte Variante sieht u.a. den Rückbau des Bauteils B und des erdgeschossigen Bauteils C vor. Zusätzlich zu der vorhandenen Unterkellerung der Trakte B und C wurde in der weiteren Betrachtung berücksichtigt, dass die Fassade des Kopfbaus, nicht dem aktuellen Stand der Technik entspricht und massive Wärmebrücken beinhaltet. Im Rahmen der Variantenuntersuchung im Zuge der Leistungsphase 2 wird der Neubau des Berufskollegs Eifel dann städtebaulich in Varianten untersucht. Zusätzlich wird im Weiteren geprüft, inwiefern eine zusätzliche CO₂-Bilanzierung, insbesondere in Hinblick auf eine wirtschaftliche Materialverwendung, notwendig und sinnvoll sein kann.

Maßnahme: I231022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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 der Schulverwaltung. Der Ansatz ist im Haushaltsjahr 2025 erhöht, da zusätzlich Sideboards angeschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	500
Kalkulatorische Zinsen	70
Summe	570

Maßnahme: I231022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-163.000	-242.100	-248.500	-159.600	-165.200
		-163.000	-242.100	-248.500	-159.600	-165.200

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	48.400
Kalkulatorische Zinsen	3.510
Summe	51.910

Maßnahme: I231022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	50.000	265.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-50.000	-265.000	0	0	0
		0	0	0	0	0

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

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	26.500
Sonderpostenauflösung	-26.500
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: - 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.
- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler der Schule sowie deren Erziehungsberechtigte

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.126,14	30.100	17.700	19.700	16.000	16.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.163,54	38.000	45.000	45.000	45.000	45.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,60	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.891,70	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	153.081,98	71.600	67.000	69.000	65.300	65.300
11	- Personalaufwendungen	158.966,26	250.900	256.900	262.100	267.200	272.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	735.200,38	828.600	856.900	875.000	889.300	906.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.293,53	36.500	38.700	49.000	52.700	52.300
15	- Transferaufwendungen	13.076,41					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.265,92	45.400	43.500	85.600	86.200	43.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	981.802,50	1.161.400	1.196.000	1.271.700	1.295.400	1.275.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-828.720,52	-1.089.800	-1.129.000	-1.202.700	-1.230.100	-1.209.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-828.720,52	-1.089.800	-1.129.000	-1.202.700	-1.230.100	-1.209.800
23	+ Außerordentliche Erträge		52.800				
24	- Außerordentliche Aufwendungen		52.800				
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-828.720,52	-1.089.800	-1.129.000	-1.202.700	-1.230.100	-1.209.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		460.500	557.200	558.800	571.800	584.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-828.720,52	-1.550.300	-1.686.200	-1.761.500	-1.801.900	-1.794.000
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-828.720,52	-1.550.300	-1.686.200	-1.761.500	-1.801.900	-1.794.000

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.068,41	7.400	1.400		1.400	1.400	1.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.218,64	38.000	45.000		45.000	45.000	45.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.890,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.338,40	52.800					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.515,45	100.000	48.200		48.200	48.200	48.200
10	- Personalauszahlungen	158.966,26	250.900	256.900		262.100	267.200	272.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	747.644,89	828.600	856.900		875.000	889.300	906.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.997,81	52.800					
14	- Transferauszahlungen	13.076,41						
15	- Sonstige Auszahlungen	45.312,16	41.700	38.700		80.800	81.400	38.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	968.997,53	1.174.000	1.152.500		1.217.900	1.237.900	1.218.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-862.482,08	-1.074.000	-1.104.300		-1.169.700	-1.189.700	-1.169.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		913.200	515.000				
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		913.200	515.000				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	60.630,65	900.000	525.000				
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	63.210,25	87.300	12.800		18.200	18.200	24.600
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.840,90	987.300	537.800		18.200	18.200	24.600
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-123.840,90	-74.100	-22.800		-18.200	-18.200	-24.600

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I221012501 Neukonzeption Außenspielflächen						-141.014	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						41.042	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-141.014	
I221012502 Errichtung Photovoltaik		-10.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		115.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-125.000					
I221012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	-60.631					-522.496	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900.000	400.000				900.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.631 -900.000	-400.000				-1.422.496	
I221012652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-1.920					-24.597	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						22.550	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.920					-24.597	
I221012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-40.446 -66.100	-5.800		-11.200	-11.200 -17.600	-110.542	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-40.446 -66.100	-5.800		-11.200	-11.200 -17.600	-110.542	
Summe	-102.996 -66.100	-15.800		-11.200	-11.200 -17.600	-798.648	
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	-11.302 -5.000	-4.000		-4.000	-4.000 -4.000	-30.611	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						1.899	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.302 -5.000	-4.000		-4.000	-4.000 -4.000	-30.611	
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	

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ -auszahlungen
I221012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	-9.543 -13.200					-24.459	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.200					13.200	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.543 -13.200					-24.459	
Summe	-20.845 -21.200	-7.000		-7.000	-7.000 -7.000	-126.896	
Gesamtsumme	-123.841 -87.300	-22.800		-18.200	-18.200 -24.600	-925.544	

Standardkennzahlen

Produkt 221 01 - Hans-Verbeek-Schule

(Budget 200 400 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	15,0%	14,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,7%	2,5%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-7,73	-8,41
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,26	1,29
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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 Schülerei)	0	0	+ 0
4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration)	-6.000	0	+ 6.000
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-22.700	-16.300	+ 6.400
Summe	-30.100	-17.700	+ 12.400

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 förderte im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es wurden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand wurde 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 45.000 € nachgewiesen.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2024	2025	Diff. 2025/2024
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 2024 und 2025 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.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	5.300	5.300	+ 0
5255011 IT Wartung und Support	15.600	30.400	+ 14.800
5255012 IT-Administration	6.700	0	- 6.700
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	5.200	5.300	+ 100
5281000 Sachkosten	8.400	8.400	+ 0
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	10.500	8.700	- 1.800
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	1.700	1.700	+ 0
5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	2.000	2.200	+ 200
5281028 Sachkosten (Verpflegung)	84.000	78.000	- 6.000
5281054 Sachkosten (Inhouse-Beschulung)	1.900	1.900	+ 0
5291001 Schülerbeförderungskosten	632.200	659.900	+ 27.700
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	828.600	856.900	+ 28.300

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. Die nächste Prüfung steht in 2026 wieder an.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge. In 2024 wurden anteilig Aufwendungen bei dem SK 5255012 abgebildet. Ab 2025 sind diese wieder vollständig auf dem SK 5255011 veranschlagt. 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 2025 ein Aufwandsansatz in Höhe von 5.300 €.

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. 1.400 € für das Schulschwimmen und einen Anteil freiwilliger Leistungen von 800 € (für 132 Schüler/innen je 6 €).

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 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 2025 werden Mittel für den Einsatz von 6 FSJ'lern eingeplant.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	200	200	+ 0
5412300 Dienstreisen	500	300	- 200
5422000 Mieten und Pachten	700	700	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	6.500	6.400	- 100
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	6.600	9.200	+ 2.600
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	0	0	+ 0
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	0	0	+ 0
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	11.600	6.100	- 5.500
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	8.400	8.600	+ 200
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	2.000	2.300	+ 300
5473101 Wertberichtigung	1.700	2.500	+ 800
5499100 Mitgliedsbeiträge	200	200	+ 0
Summe	45.400	43.500	- 1.900

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 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. Der Betrag wurde an die Vorgaben des Medienentwicklungsplans angepasst.

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

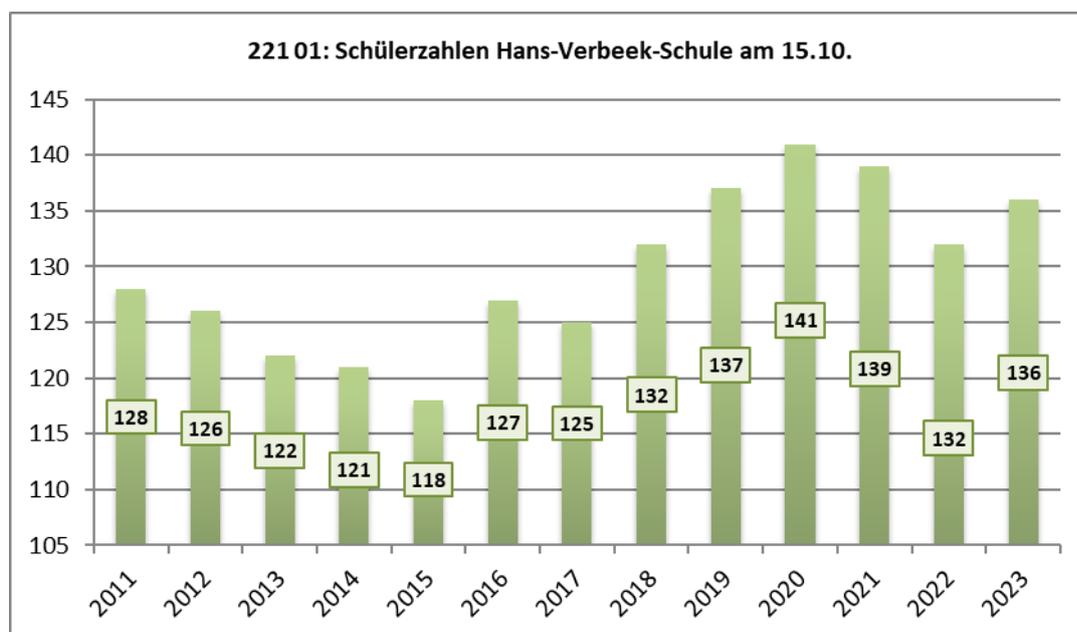
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	900	900	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	389.700	486.000	+ 96.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	10.800	12.300	+ 1.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	57.100	55.900	- 1.200
5811010 ILB Druckerei	0	100	+ 100
5811019 ILB Digitalisierung	2.000	2.000	+ 0
Summe	460.500	557.200	+ 96.700

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2023- -	Schülerbeförderung Schülerspezialverkehr Neuausschreibung 2023, 2 Unternehmen	658.900,00 €
2023- -	Schülerbeförderung RVK	1.000,00 €
2024-2028 -	Wartungsvertrag Schul-IT	26.625,00 €

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler am 15.10.							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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
<u>Kosten der Essensbeschaffung und Personalkosten (ohne Bewirtschaftung, Kapitalkosten etc.)</u>							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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: I221012502 Errichtung Photovoltaik

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	115.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-125.000	0	0	0
		0	-10.000	0	0	0

Auf dem Gebäude der Hans-Verbeek-Schule ist geplant eine Photovoltaikanlage zu errichten. Diese wird vom Land mit ca. 92 % gefördert, sodass eine entsprechende Einzahlung eingeplant wird.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	6.300
Sonderpostenauflösung	-5.800
Kalkulatorische Zinsen	150
Summe	650

Maßnahme: I221012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
		-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2025 für Ersatzbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmittel in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	400
Kalkulatorische Zinsen	60
Summe	460

Maßnahme: I221012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-66.100	-5.800	-11.200	-11.200	-17.600
		-66.100	-5.800	-11.200	-11.200	-17.600

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 2025 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	1.200
Kalkulatorische Zinsen	80
Summe	1.280

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: - 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.
- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler der Schule sowie deren Erziehungsberechtigte

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.592,44	19.700	23.200	30.600	24.700	21.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.863,04	21.700	25.000	25.000	25.000	25.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.045,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	800,00	500	700	700	700	700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	93.300,48	43.100	50.100	57.500	51.600	48.000
11	- Personalaufwendungen	111.992,35	117.000	174.600	178.100	181.700	185.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	622.455,12	763.400	767.500	782.200	792.000	806.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.304,87	31.200	37.200	64.600	64.100	63.500
15	- Transferaufwendungen	11.049,83					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.559,18	38.600	32.500	62.900	64.900	34.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	797.361,35	950.200	1.011.800	1.087.800	1.102.700	1.089.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-704.060,87	-907.100	-961.700	-1.030.300	-1.051.100	-1.041.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-704.060,87	-907.100	-961.700	-1.030.300	-1.051.100	-1.041.500
23	+ Außerordentliche Erträge	63.064,42	5.500	12.100			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	63.064,43	5.500	12.100			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	0,01					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-704.060,88	-907.100	-961.700	-1.030.300	-1.051.100	-1.041.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		501.900	1.287.700	1.282.700	1.310.500	1.338.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-704.060,88	-1.409.000	-2.249.400	-2.313.000	-2.361.600	-2.379.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-704.060,88	-1.409.000	-2.249.400	-2.313.000	-2.361.600	-2.379.700

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigun- gen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.948,02	4.300	1.300		1.300	1.300	1.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.249,66	21.700	25.000		25.000	25.000	25.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.479,90	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	17.879,44	5.500					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.557,02	32.700	27.500		27.500	27.500	27.500
10	- Personalauszahlungen	111.992,35	117.000	174.600		178.100	181.700	185.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	606.127,35	763.400	767.500		782.200	792.000	806.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.584,72	5.500	12.100				
14	- Transferauszahlungen	11.049,83						
15	- Sonstige Auszahlungen	31.003,15	38.100	31.600		62.000	64.000	33.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	803.757,40	924.000	985.800		1.022.300	1.037.700	1.025.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-725.200,38	-891.300	-958.300		-994.800	-1.010.200	-997.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		885.000	127.900				
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		885.000	127.900				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	283.004,46	785.000	125.000				
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	6.238,91	124.800	79.300		44.100	36.700	18.600
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.243,37	909.800	204.300		44.100	36.700	18.600
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-289.243,37	-24.800	-76.400		-44.100	-36.700	-18.600

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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	
I221022503 Errichtung Photovoltaik		-10.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		115.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-125.000					
I221022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	-283.004					-639.945	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	720.000					720.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-283.004 -720.000					-1.359.945	
I221022511 Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	-65.000					-65.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.000					65.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-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	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-893	
I221022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-4.204 -6.800	-56.400		-38.100	-30.700 -12.600	-72.650	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.204 -6.800	-56.400		-38.100	-30.700 -12.600	-72.650	
I221022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	-100.000	-12.900				-100.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000	12.900				100.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-100.000	-12.900				-100.000	
Summe	-287.208 -171.800	-79.300		-38.100	-30.700 -12.600	-894.266	
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	-9.000	-6.000		-2.000	-2.000 -2.000	-11.327	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.000	-6.000		-2.000	-2.000 -2.000	-11.327	
I221022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-2.035 -8.000	-3.000		-3.000	-3.000 -3.000	-11.984	

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ -auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.035 -8.000	-3.000		-3.000	-3.000 -3.000	-11.984	
I221022655 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	-2.035 -18.000	-10.000		-6.000	-6.000 -6.000	-118.548	
Gesamtsumme	-289.243 -189.800	-89.300		-44.100	-36.700 -18.600	-1.012.814	

Standardkennzahlen

Produkt 221 02 - St. Nikolaus-Schule

(Budget 200 400 005)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	8,1%	7,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,6%	1,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-7,03	-11,22
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,59	0,87
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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 Schülerei)	0	0	+ 0
4141063 Zuw. lfd Zwecke (IT-Administration)	-3.000	0	+ 3.000
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-15.400	-21.900	- 6.500
Summe	-19.700	-23.200	- 3.500

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 förderte im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es wurden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand wurde 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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 2024 und 2025 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.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.900	2.000	+ 100
5255011 IT Wartung und Support	6.800	13.100	+ 6.300
5255012 IT-Administration	3.400	0	- 3.400
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	3.100	3.100	+ 0
5281000 Sachkosten	80.400	82.500	+ 2.100
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	4.000	4.000	+ 0
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	1.700	1.700	+ 0
5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	14.500	13.100	- 1.400
5281028 Sachkosten (Verpflegung)	46.000	40.000	- 6.000
5291001 Schülerbeförderungskosten	538.200	544.600	+ 6.400
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	1.200	1.200	+ 0
5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr	62.200	62.200	+ 0
Summe	763.400	767.500	+ 4.100

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. Die nächste Prüfung steht in 2026 wieder an.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge. Bis 2024 wurden 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 Durchschnittwertes. Der Kreisanteil beträgt folglich 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2025 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 Schwimmen (5.700 €) sowie für das therapeutische Reiten einschl. Fahrtkosten (5.600 €). 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 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 2025 werden voraussichtlich 7 FSJ'ler an der Schule eingesetzt.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	200	200	+ 0
5412300 Dienstreisen	200	100	- 100
5422000 Mieten und Pachten	700	700	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	5.000	5.200	+ 200
5431000 Geschäftsaufwendungen	7.200	7.000	- 200
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	11.700	1.000	- 10.700
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	4.700	8.900	+ 4.200
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	0	0	+ 0
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	0	0	+ 0
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	3.200	3.200	+ 0
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	5.100	5.200	+ 100
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	0	200	+ 200
5473101 Wertberichtigung	500	700	+ 200
5499100 Mitgliedsbeiträge	100	100	+ 0
Summe	38.600	32.500	- 6.100

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 waren 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. In 2025 werden zusätzliche Mittel zur Beschaffung von Einrichtungsgegenständen eingeplant.

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:

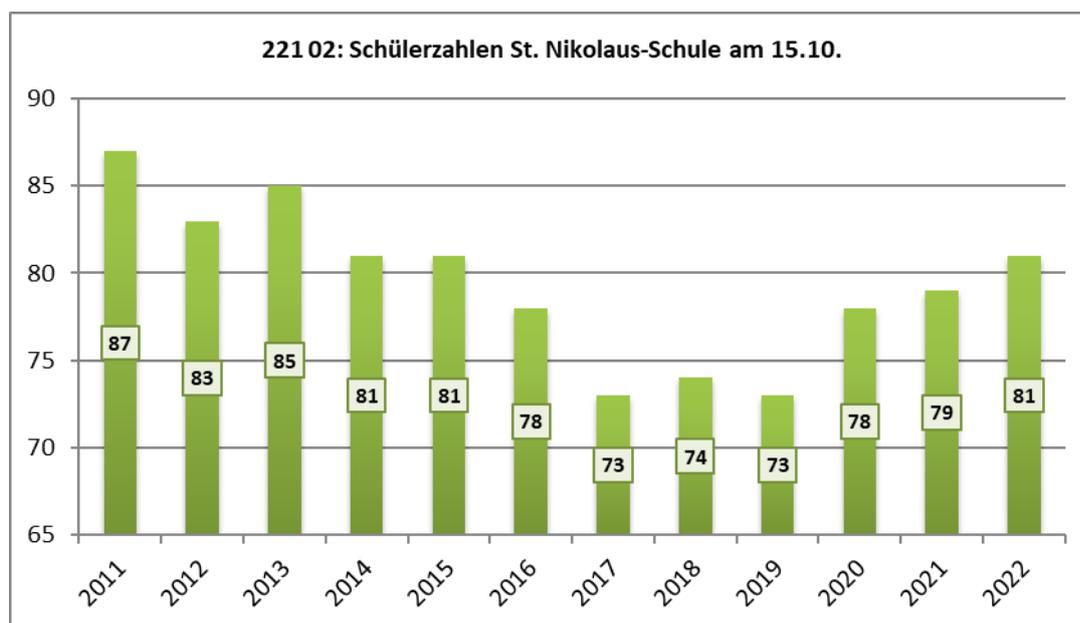
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	400	600	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	457.300	1.243.700	+ 786.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	10.400	10.700	+ 300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	32.100	31.500	- 600
5811010 ILB Druckerei	600	100	- 500
5811019 ILB Digitalisierung	1.100	1.100	+ 0
Summe	501.900	1.287.700	+ 785.800

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2023- -	Schülerbeförderung Schülerspezialverkehr Neuausschreibung 2023, 2 Unternehmen	658.900,00 €
2023- -	Schülerbeförderung RVK	1.000,00 €
2024-2028 -	Wartungsvertrag Schul-IT	26.625,00 €

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 Bundesfreiwilligendienstleistenden	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: I221022503 Errichtung Photovoltaik

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.- Zuwendungen vom Land	0	115.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-125.000	0	0	0
		0	-10.000	0	0	0

Auf dem Dach der St. Nikolaus-Schule ist eine Photovoltaik-Anlage geplant. Diese Errichtung wird vom Land mit ca. 92 % gefördert, sodass eine entsprechende Einzahlung ebenfalls eingeplant wird.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	6.300
Sonderpostenauflösung	-5.800
Kalkulatorische Zinsen	150
Summe	650

Maßnahme: I221022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-9.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
		-9.000	-6.000	-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 2025 müssen zusätzlich Möbel für das Sekretariat beschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	300
Kalkulatorische Zinsen	90
Summe	390

Maßnahme: I221022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-8.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		-8.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2025 für Ersatzbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmittel in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	40
Summe	240

Maßnahme: I221022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-6.800	-56.400	-38.100	-30.700	-12.600
		-6.800	-56.400	-38.100	-30.700	-12.600

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	11.300
Kalkulatorische Zinsen	820
Summe	12.120

Maßnahme: I221022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	100.000	12.900	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-100.000	-12.900	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	1.300
Sonderpostenauflösung	-1.300
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: - 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.
- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.

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

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.682,67	179.800	179.000	179.000	179.000	179.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.325,80	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.324,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.780,00	2.700	3.400	3.400	3.400	3.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	278.113,22	186.800	187.400	187.400	187.400	187.400
11	- Personalaufwendungen	47.667,98	42.200	45.400	46.200	47.200	48.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	579.710,91	564.000	596.400	611.600	622.700	637.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.880,93	19.700	28.600	52.600	65.700	69.600
15	- Transferaufwendungen	134.308,03	132.600	134.800	138.600	142.500	146.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	537.380,96	533.100	524.100	620.800	638.500	569.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.314.948,81	1.291.600	1.329.300	1.469.800	1.516.600	1.471.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.036.835,59	-1.104.800	-1.141.900	-1.282.400	-1.329.200	-1.284.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.036.835,59	-1.104.800	-1.141.900	-1.282.400	-1.329.200	-1.284.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.036.835,59	-1.104.800	-1.141.900	-1.282.400	-1.329.200	-1.284.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		19.800	21.200	22.600	23.600	24.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.036.835,59	-1.124.600	-1.163.100	-1.305.000	-1.352.800	-1.308.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-1.036.835,59	-1.124.600	-1.163.100	-1.305.000	-1.352.800	-1.308.300

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.986,32	116.200	105.000		105.000	105.000	105.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.075,80	3.300	4.000		4.000	4.000	4.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	100	100		100	100	100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	161.162,12	120.600	110.100		110.100	110.100	110.100
10	- Personalauszahlungen	47.777,84	42.200	45.400		46.200	47.200	48.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	555.816,13	564.000	596.400		611.600	622.700	637.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	148.701,03	132.600	134.800		138.600	142.500	146.500
15	- Sonstige Auszahlungen	465.438,97	530.500	520.800		617.500	635.200	566.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.217.733,97	1.269.300	1.297.400		1.413.900	1.447.600	1.398.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.056.571,85	-1.148.700	-1.187.300		-1.303.800	-1.337.500	-1.288.400
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	17.510,35	117.200	42.300		80.600	44.200	17.400
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.510,35	117.200	42.300		80.600	44.200	17.400
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-17.510,35	-117.200	-42.300		-80.600	-44.200	-17.400

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I221052653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-9.401 -116.200	-36.800		-75.100	-38.700 -11.900	-155.313	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.401 -116.200	-36.800		-75.100	-38.700 -11.900	-155.313	
Summe	-9.401 -116.200	-36.800		-75.100	-38.700 -11.900	-155.313	
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	-1.726 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-3.065	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.726 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-3.065	
I221052651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-6.384	-4.500		-4.500	-4.500 -4.500	-8.469	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.384	-4.500		-4.500	-4.500 -4.500	-8.469	
Summe	-8.110 -1.000	-5.500		-5.500	-5.500 -5.500	-30.775	
Gesamtsumme	-17.510 -117.200	-42.300		-80.600	-44.200 -17.400	-186.088	

Standardkennzahlen

Produkt 221 05 - Matthias-Hagen-Schule

(Budget 200 400 006)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,2%	3,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	10,1%	10,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	40,7%	38,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,61	-5,80
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,21	0,23
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,66	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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	-8.500	-8.500	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	(Sonst. Betreuungsangebote 4141023 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Geld oder Stelle)	-19.200	-11.700	+ 7.500
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)	-6.200	0	+ 6.200
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul	-63.000	-74.000	- 11.000
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-600	0	+ 600
0302210501 Offene Ganztagsschule	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-81.000	-83.500	- 2.500
Ergebnis		-179.800	-179.000	+ 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 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. 19.600 € pro Schule. Das entspricht einem Förderbetrag von ca. 6.550 € je 0,1 Lehrerstelle. Der Ansatz wird über die Veränderungsliste um 7.900 € auf die 19.600 € erhöht.

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

SK 4141063

Das Land NRW förderte im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es wurden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand wurde 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 01.08.2024 beträgt der Grundbetrag der Landeszuweisung pro Kind mit Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung 1936,00 €. Bei Verzicht der Schule auf 0,1 Lehrstellenzuschlag für den Ganztagsbetrieb erhöht sich dieser Grundbetrag um zusätzlich 678,00 € auf insgesamt 2.614 €. Auf dieser Basis wird der Landeszuschuss beantragt und bewilligt.

Ab dem 01.08.2025 werden diese Beträge um jeweils 3 % jährlich erhöht. Der Förderbedarf beträgt somit zum 01.08.2025 2692,00 € pro Kind und Jahr. Für das Haushaltsjahr 2025 ergibt sich demnach ein Haushaltsansatz von 83.500 €. Der Kreis Euskirchen trägt einen Eigenanteil von 24.200 €.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte):

Kostenträger	Sachkonto	2024	2025	Diff. 2025/2024
0302210501 Offene Ganztagschule	4322001 Entgelte (Elternbeiträge)	-3.300	-4.000	- 700
0302210501 Offene Ganztagschule	4322004 Entgelte (Elternbeiträge Mittagessen)	0	0	+ 0
Ergebnis		-3.300	-4.000	- 700

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	5.000	5.000	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	4.400	4.400	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5255011 IT Wartung und Support	13.100	25.800	+ 12.700
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5255012 IT-Administration	6.900	0	- 6.900
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	10.200	10.200	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281000 Sachkosten	6.000	6.000	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	15.000	11.000	- 4.000
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	1.700	1.700	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	1.800	1.800	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5291001 Schülerbeförderungskosten	490.000	529.500	+ 39.500
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	9.900	1.000	- 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		564.000	596.400	+ 32.400

SK 5241000

Für die Bewirtschaftung des Gebäudes wird u.a. für die Beschaffung von Hygieneverbrauchsmitel etc. ein Ansatz von 5.000 € 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 erst 2024 anstatt 2023 durchgeführt wurden, findet die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2025 statt.

SK 5255011

Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge. In 2024 wurden 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 2025 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. Der Ansatz wurde an die bestehende vertragliche Verpflichtung angepasst.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Kostenträger	Sachkonto	2024	2025	Diff. 2025/2024
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit)	0	0	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5318044 Zuschüsse (Sonst.Betreuungsangebote)	8.500	8.500	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5318045 Zuschüsse (Geld oder Stelle)	19.200	19.700	+ 500
0302210501 Offene Ganztagsschule	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	104.800	106.500	+ 1.700
0302210501 Offene Ganztagsschule	5318044 Zuschüsse (Sonst.Betreuungsangebote)	100	100	+ 0
Ergebnis		132.600	134.800	+ 2.200

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 (Schüलगarten e.V.) vom 31.07.2015. Danach zahlt der Kreis dem OGS-Träger einen Festbetrag in Höhe von 3.260 € 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 2025 ergibt sich ein Haushaltsansatz von rd. 106.500 €.

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	100	100	+ 0
5412300 Dienstreisen	100	100	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	484.600	480.000	- 4.600
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	8.000	5.500	- 2.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	5.400	5.200	- 200
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	12.200	6.800	- 5.400
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	0	0	+ 0
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	0	0	+ 0
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	7.100	7.700	+ 600
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	11.500	12.600	+ 1.100
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	500	1.800	+ 1.300
5473101 Wertberichtigung	2.600	3.300	+ 700
Summe	533.100	524.100	- 9.000

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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)	7.400	9.100	+ 1.700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	11.700	11.400	- 300
5811010 ILB Druckerei	100	100	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	400	400	+ 0
Summe	19.800	21.200	+ 1.400

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2023- -	Schülerbeförderung RVK	30.000,00 €
2023- -	Schülerbeförderung Schülerspezialverkehr	467.700,00 €
2017- -	Miete für Schulgebäude u. Peter-Weber-Halle	450.000,00 €
2024-2028 -	Wartungsvertrag Schul-IT	26.625,00 €

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 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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	10
Summe	110

Maßnahme: I221052651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022105 Matthias-Hagen-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
		0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2025 für Ersatzbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmittel in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	70
Summe	270

Maßnahme: I221052653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022105 Matthias-Hagen-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-116.200	-36.800	-75.100	-38.700	-11.900
		-116.200	-36.800	-75.100	-38.700	-11.900

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	7.400
Kalkulatorische Zinsen	530
Summe	7.930

Budget 200 400 007

Produkt: 221 06 - Stephanusschule

Produktbereich:	030	Schulträgeraufgaben
Budget:	200 400 007	Stephanusschule
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Inklusion	
Verantwortlich:	Frau M. Gräfe	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Die Schule wird als „gebundene Ganztagschule“ mit für die Schülerinnen und Schüler verpflichtendem Ganztagsunterricht geführt.</p>
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:	<ul style="list-style-type: none">- 8.1.1: Bis spätestens 2028 ist die digitale Ausstattung von Schulungsräumen wesentlich verbessert. 100 % der ständig genutzten kreiseigenen Räume sind mit digitalen Endgeräten/Tafeln ausgestattet.- 8.1.2: Bis 2028 ist in 100 % der kreiseigenen Unterrichtsstätten der Zugang zu kostenfreiem WLAN gesichert.
Zielgruppen:	Schülerinnen und Schüler mit festgestelltem Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung sowie deren Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer.

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022106 Stephanusschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.710,38	183.700	119.600	120.900	122.500	124.200
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.931,75	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	282.642,13	185.300	121.200	122.500	124.100	125.800
11	- Personalaufwendungen	80.821,67	80.700	79.200	80.800	82.400	84.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	571.339,56	628.100	699.300	716.800	730.100	746.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.680,14	13.100	28.100	53.300	61.100	59.800
15	- Transferaufwendungen	145.691,30	115.800	55.500	57.200	58.900	60.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	495.863,96	523.800	526.700	545.200	560.800	569.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.311.396,63	1.361.500	1.388.800	1.453.300	1.493.300	1.520.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.028.754,50	-1.176.200	-1.267.600	-1.330.800	-1.369.200	-1.394.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.028.754,50	-1.176.200	-1.267.600	-1.330.800	-1.369.200	-1.394.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.028.754,50	-1.176.200	-1.267.600	-1.330.800	-1.369.200	-1.394.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		28.700	28.700	30.400	31.500	32.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.028.754,50	-1.204.900	-1.296.300	-1.361.200	-1.400.700	-1.426.600
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-1.028.754,50	-1.204.900	-1.296.300	-1.361.200	-1.400.700	-1.426.600

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Förderschulen
Produkt 03022106 Stephanusschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.783,37	122.700	56.800		58.500	60.200	61.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.550,00	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212.333,37	124.300	58.400		60.100	61.800	63.500
10	- Personalauszahlungen	80.931,53	80.700	79.200		80.800	82.400	84.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	606.235,94	628.100	699.300		716.800	730.100	746.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	145.691,30	115.800	55.500		57.200	58.900	60.600
15	- Sonstige Auszahlungen	482.832,76	523.800	526.700		545.200	560.800	569.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.315.691,53	1.348.400	1.360.700		1.400.000	1.432.200	1.460.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.103.358,16	-1.224.100	-1.302.300		-1.339.900	-1.370.400	-1.396.800
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	44.402,47	84.000	95.200		51.300	14.700	17.500
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.402,47	84.000	95.200		51.300	14.700	17.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-44.402,47	-84.000	-95.200		-51.300	-14.700	-17.500

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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	-44.402 -71.500	-86.500		-45.100	-8.500 -11.300	-119.828	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-44.402 -71.500	-86.500		-45.100	-8.500 -11.300	-119.828	
Summe	-44.402 -71.500	-86.500		-45.100	-8.500 -11.300	-124.526	
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	-2.000	-4.500		-2.000	-2.000 -2.000	-3.131	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-4.500		-2.000	-2.000 -2.000	-3.131	
I221062651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-9.500	-3.200		-3.200	-3.200 -3.200	-13.475	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-2.546	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.500	-3.200		-3.200	-3.200 -3.200	-10.929	
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	-12.500	-8.700		-6.200	-6.200 -6.200	-115.459	
Gesamtsumme	-44.402 -84.000	-95.200		-51.300	-14.700 -17.500	-239.985	

Standardkennzahlen

Produkt 221 06 - Stephanusschule

(Budget 200 400 007)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,8%	5,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	8,3%	3,9%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	37,7%	37,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-6,01	-6,46
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,40	0,40
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,58	0,28

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule)	-1.300	-1.300	+ 0
4141023 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Geld oder Stelle)	-114.300	-55.500	+ 58.800
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)	-7.100	0	+ 7.100
4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul	-60.000	-62.000	- 2.000
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-1.000	-800	+ 200
Summe	-183.700	-119.600	+ 64.100

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 2024/25 beträgt der Zuweisungsbetrag bei Verzicht auf 1,0 Lehrerstellen insgesamt 55.000 €.

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

SK 4141063

Das Land NRW förderte im Jahr 2024 im Rahmen des Projektes „IT-Administration“ technische Mitarbeiter zur Unterstützung beim Umgang mit der digitalen Ausstattung in den Schulen. Es wurden 90 % der Aufwendungen gefördert. Der entsprechende Aufwand wurde 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.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	5.000	5.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	4.400	4.400	+ 0
5255011 IT Wartung und Support	19.700	38.700	+ 19.000
5255012 IT-Administration	7.900	0	- 7.900
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	8.800	5.500	- 3.300
5281000 Sachkosten	8.500	8.500	+ 0
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	13.000	11.000	- 2.000
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	1.700	1.700	+ 0
5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	18.000	33.200	+ 15.200
5281028 Sachkosten (Verpflegung)	2.800	2.800	+ 0
5291001 Schülerbeförderungskosten	527.800	578.000	+ 50.200
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	1.600	1.600	+ 0
5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr	8.900	8.900	+ 0
Summe	628.100	699.300	+ 71.200

SK 5241000

Für die Bewirtschaftung des Gebäudes wird u.a. für die Beschaffung von Hygieneverbrauchsmitel etc. ein Ansatz von 5.000 € 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. Die nächste sicherheitstechnische Überprüfung findet in 2026 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 wurden 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 beträgt der Kreisanteil 2/3 des Durchschnittsbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2025 ein Aufwandsansatz in Höhe von 5.500 €.

SK 5281027

Der Aufwandsansatz für Schulveranstaltungen beinhaltet einen Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 1.026 € (6,00 € x 170 Schüler*innen). Hinzu kommt ein Ansatz für Schwimmbadnutzung i.H.v 23.500 € und für Ausflüge inkl. Busse i.H.v 8.700 €

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 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5412010 Fortbildung	100	100	+ 0
5412300 Dienstreisen	100	100	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	468.600	482.700	+ 14.100
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	8.200	6.400	- 1.800
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	4.400	+ 3.900
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	16.200	8.200	- 8.000
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	0	0	+ 0
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	0	0	+ 0
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	13.800	6.200	- 7.600
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	10.300	10.800	+ 500
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	500	2.300	+ 1.800
5499100 Mitgliedsbeiträge	400	400	+ 0
Summe	523.800	526.700	+ 2.900

SK 5422000

In dieser Position enthalten sind die Miet- und Nebenkosten für die Stephanusschule, die sich gegenüber dem Vorjahr 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 wurden 8 Klassenräume für Schülerinnen und Schüler mit Autismusstörung ausgestattet.

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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)	4.600	5.000	+ 400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	23.000	22.600	- 400
5811019 ILB Digitalisierung	800	800	+ 0
Summe	28.700	28.700	+ 0

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2023- -	Schülerbeförderung RVK	650,00 €
2023- -	Schülerbeförderung Schülerspezialverkehr, Neuausschreibung 2023 1 Unternehmen	577.350,00 €
2017- -	Miete Schulgebäude	450.000,00 €
2024-2028 -	Wartungsvertrag Schul-IT	26.625,00 €

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
Mechemich	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 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-2.000	-4.500	-2.000	-2.000	-2.000
		-2.000	-4.500	-2.000	-2.000	-2.000

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen im Bereich der Schulverwaltung. Im Haushaltsjahr 2025 sollen insbesondere zusätzliche Möbel für die Klassen angeschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	70
Summe	270

Maßnahme: I221062651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022106 Stephanusschule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-9.500	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
		-9.500	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2025 für Ersatzbeschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmittel in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	300
Kalkulatorische Zinsen	50
Summe	350

Maßnahme: I221062653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022106 Stephanusschule

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-71.500	-86.500	-45.100	-8.500	-11.300
		-71.500	-86.500	-45.100	-8.500	-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 2024-2028 sind Investitionen (u.a. Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	17.300
Kalkulatorische Zinsen	1.250
Summe	18.550

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:	<ul style="list-style-type: none">- 8.2.1: Die Kreis-vhs bietet weiterhin regelmäßige und zielgruppenspezifische Kurse insbesondere für Sprachförderung und Alphabetisierung an und baut das Programm dem Bedarf entsprechend aus.- 8.2.2: Die Kreis-vhs stellt weiterhin die Bekanntheit ihres Programms durch eine jährlich erscheinende Printversion, eine aktuell gehaltene Homepage, Beiträge in der Tagespresse (monatlich) und auf social media (wöchentlich) sicher.- 8.3.1: Die Kreis-vhs bietet ein hochwertiges, umfangreiches und für alle erschwingliches Programm, das lebenslanges Lernen ermöglicht und einen niedrighschwelligen Zugang sicherstellt. Es werden mind. 2 Veranstaltungen pro Semester im Bereich Bildung für nachhaltige Entwicklung angeboten.	
Zielgruppen:	In der Regel Erwachsene und Jugendliche nach Abschluss der 1. Bildungsphase	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040271 Volkshochschulen
Produkt 04027101 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	883.431,67	829.200	855.300	855.300	855.300	855.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	391.128,26	380.000	390.000	390.000	390.000	390.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	453,25	300	300	300	300	300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.275.013,18	1.209.500	1.245.600	1.245.600	1.245.600	1.245.600
11	- Personalaufwendungen	714.859,70	690.400	827.100	843.700	860.600	877.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	481.787,82	513.500	497.300	502.300	502.300	497.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.530,97	11.500	9.500	7.500	5.000	2.500
15	- Transferaufwendungen	11.415,02					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.063,73	141.900	143.600	140.800	140.800	140.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.337.657,24	1.357.300	1.477.500	1.494.300	1.508.700	1.518.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-62.644,06	-147.800	-231.900	-248.700	-263.100	-272.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-62.644,06	-147.800	-231.900	-248.700	-263.100	-272.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-62.644,06	-147.800	-231.900	-248.700	-263.100	-272.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	106,88	221.600	232.500	246.900	256.800	264.500
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-62.750,94	-369.400	-464.400	-495.600	-519.900	-537.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-62.750,94	-369.400	-464.400	-495.600	-519.900	-537.300

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040271 Volkshochschulen
Produkt 04027101 Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	895.431,05	829.200	855.300		855.300	855.300	855.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.378,13	380.000	390.000		390.000	390.000	390.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	186,05						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.287.995,23	1.209.200	1.245.300		1.245.300	1.245.300	1.245.300
10	- Personalauszahlungen	714.859,70	690.400	827.100		843.700	860.600	877.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	498.108,99	513.500	497.300		502.300	502.300	497.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	11.415,02						
15	- Sonstige Auszahlungen	120.220,46	141.300	143.100		140.300	140.300	140.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.344.604,17	1.345.200	1.467.500		1.486.300	1.503.200	1.515.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-56.608,94	-136.000	-222.200		-241.000	-257.900	-270.100
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	7.283,50	8.000	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	7.283,50	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-7.283,50	-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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.	-7.284 -8.000	-8.000		-8.000	-8.000 -8.000	-52.944 -52.944	
Summe	-7.284 -8.000	-8.000		-8.000	-8.000 -8.000	-67.750	
Gesamtsumme	-7.284 -8.000	-8.000		-8.000	-8.000 -8.000	-67.750	

Standardkennzahlen

Produkt 271 01 - Veranstaltungen

(Budget 200 430 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	43,9%	48,5%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	9,0%	8,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,84	-2,32
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,46	4,14
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	-240.000	-240.000	+ 0
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-10.000	-10.000	+ 0
4141001 Zuw. lfd Zwecke von Land (hauptberufl. pädagog.)	-323.900	-350.000	- 26.100
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	-829.200	-855.300	- 26.100

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, wurden die Teilnehmerentgelte in 2024 angehoben. Das Buchungsverhalten der VHS Teilnehmenden ist auf Grund der unterschiedlichen Krisen derzeit nicht mehr hervorsehbar, wird aber für das Jahr 2025 und Folgejahre eher zurückhaltend erwartet.

SK 4141001

Es ist mit höheren Einnahmen zu rechnen, da die Pädagogenstellen wieder voll besetzt werden.

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 Dozentenhonoreare wurden das letzte Mal 2017 erhöht. Zur Haltung und Neugewinnung von Dozenten erfolgt hier eine Anpassung. Es werden Dozentenhonoreare in Höhe von 390.000 € und Reisekosten von 29.000 € für das Jahr 2025 veranschlagt.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.500	2.800	+ 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	200	3.800	+ 3.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	68.700	71.800	+ 3.100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	145.100	148.200	+ 3.100
5811009 ILB Medienzentrum	100	100	+ 0
5811010 ILB Druckerei	0	500	+ 500
5811019 ILB Digitalisierung	5.000	5.300	+ 300
Summe	221.600	232.500	+ 10.900

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
--	---	---	----	---	----	----

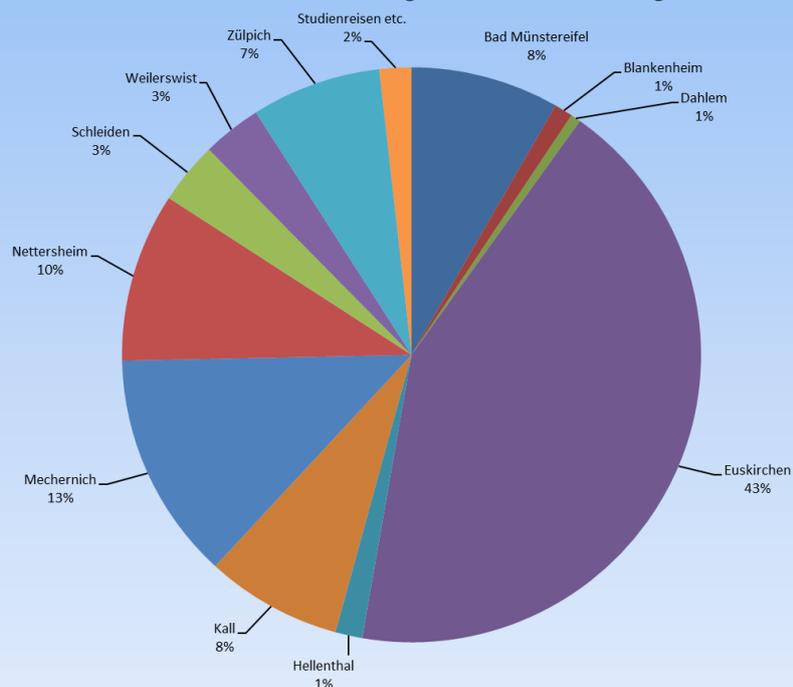
insgesamt

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

* Besonderheit Gemeinde Nettersheim: es besteht eine Kooperation mit dem

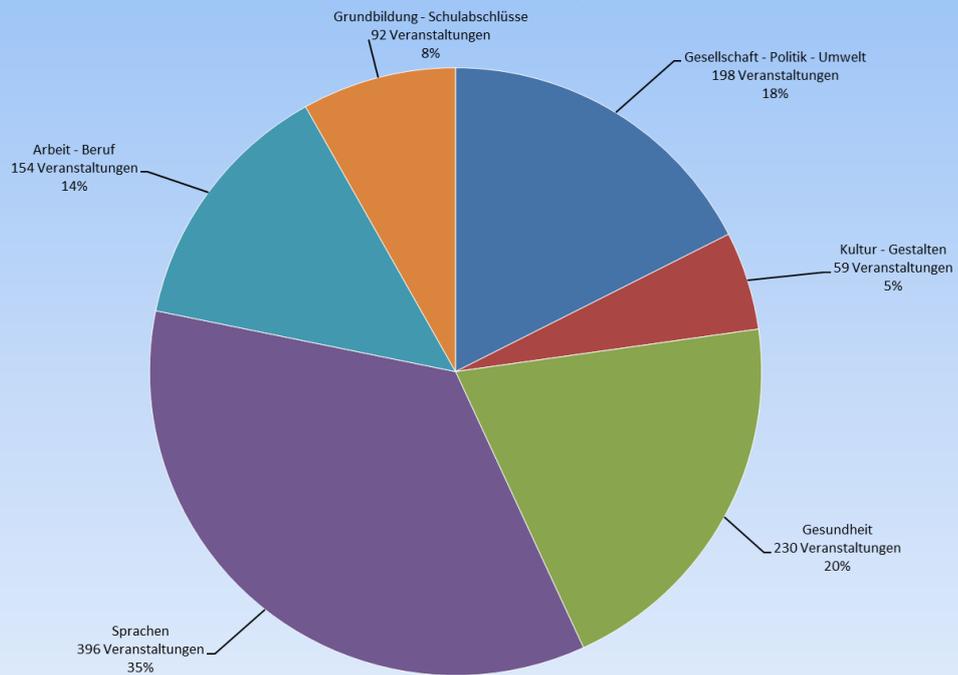
b) fachbereichsbezogen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gesellschaft - Politik - Umwelt	214	219	148	154	177	198
Kultur - Gestalten	74	69	51	27	50	59
Gesundheit	341	321	218	125	211	230
Sprachen	333	351	517	153	245	396
Arbeit - Beruf	111	103	36	56	88	154
Grundbildung - Schulabschlüsse	166	146	4	29	96	92
Summe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

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen 2023

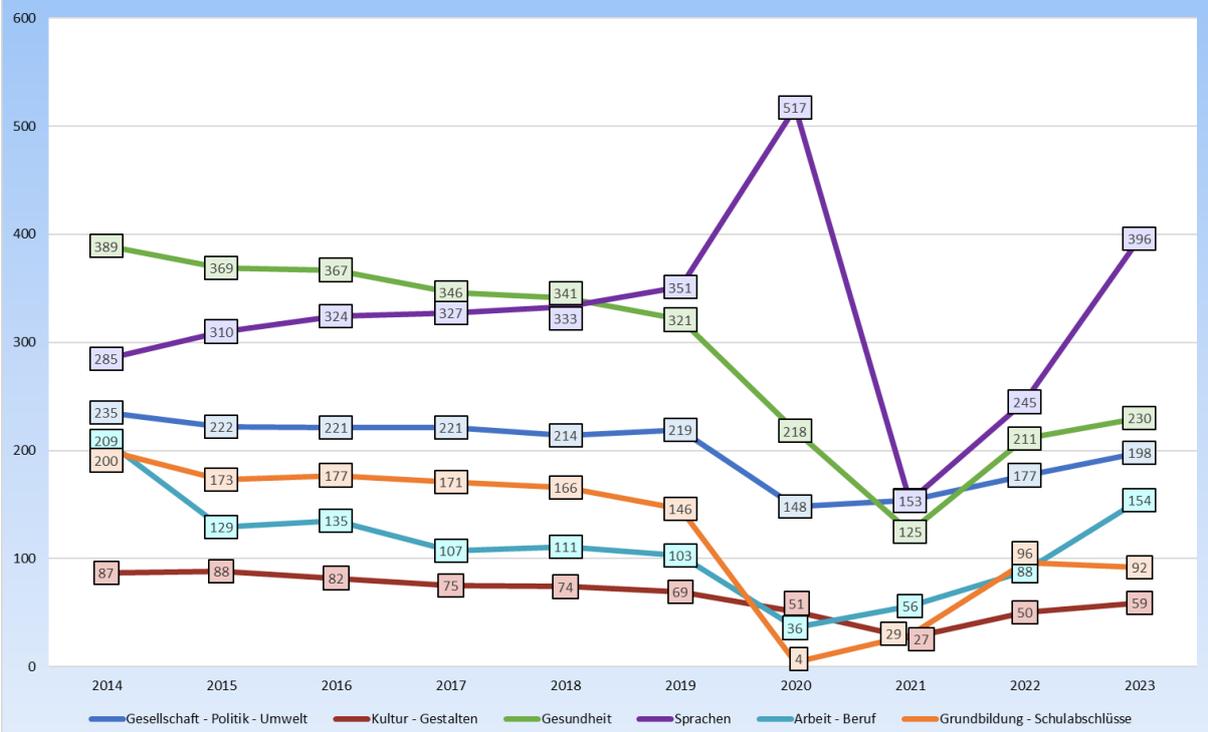


■ Bad Münstereifel ■ Blankenheim ■ Dahlem ■ Euskirchen ■ Hellenthal ■ Kall ■ Mechernich ■ Nettersheim ■ Schleiden ■ Weilerswist ■ Zülpich ■ Studienreisen etc.

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
--	-----	-----	----	----	----	----

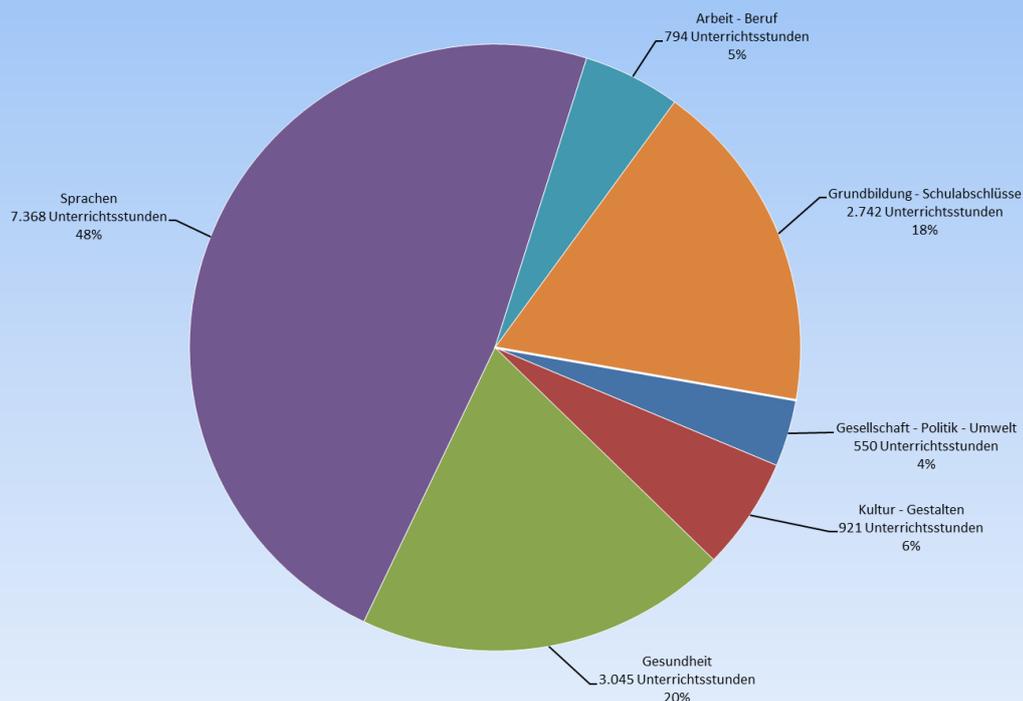
insgesamt

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

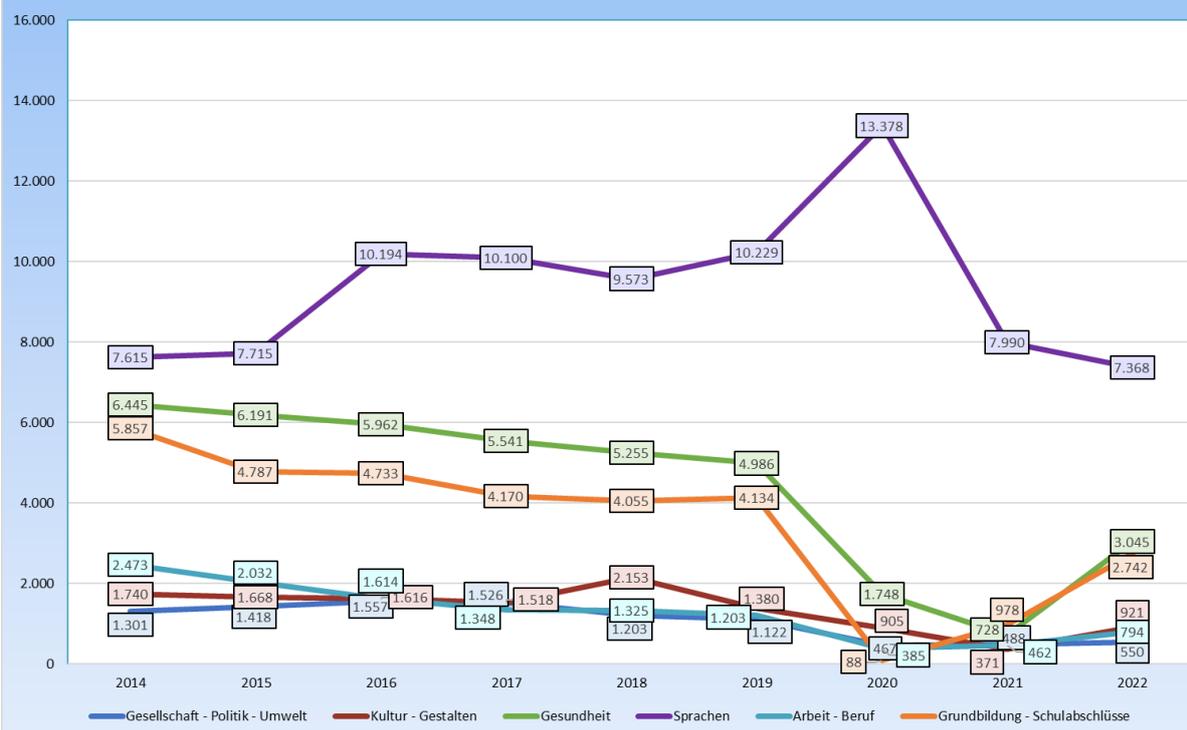
b) fachbereichsbezogen

	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



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

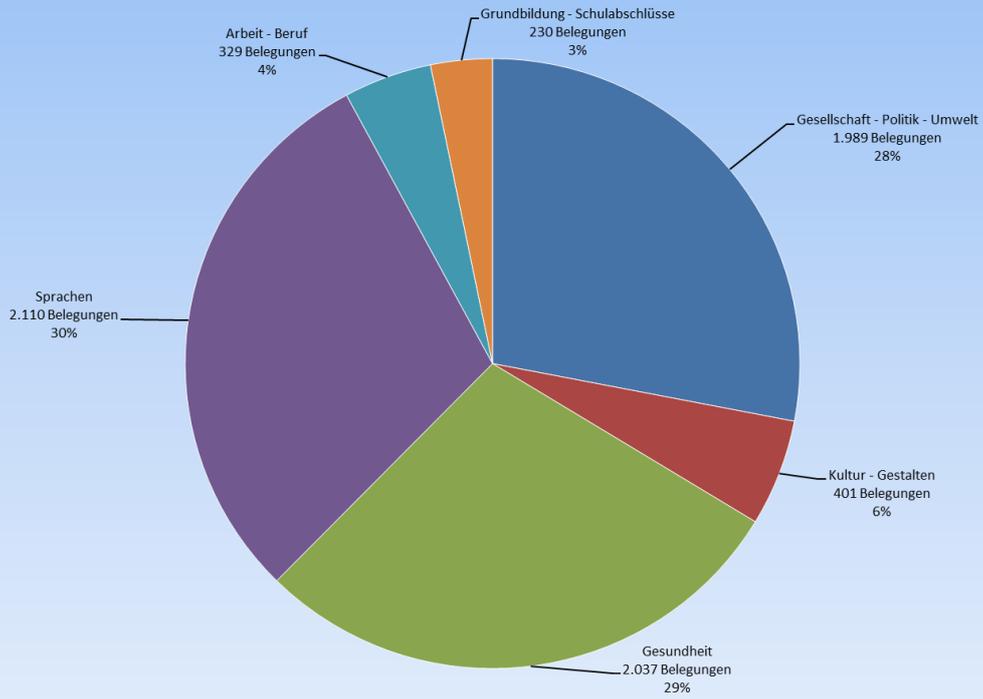
Studienreisen, Exkursionen,
Auftragsmaßnahmen

	77	52	96	42	50	46
insgesamt	15.580	15.081	8.460	4.907	7.096	9.789

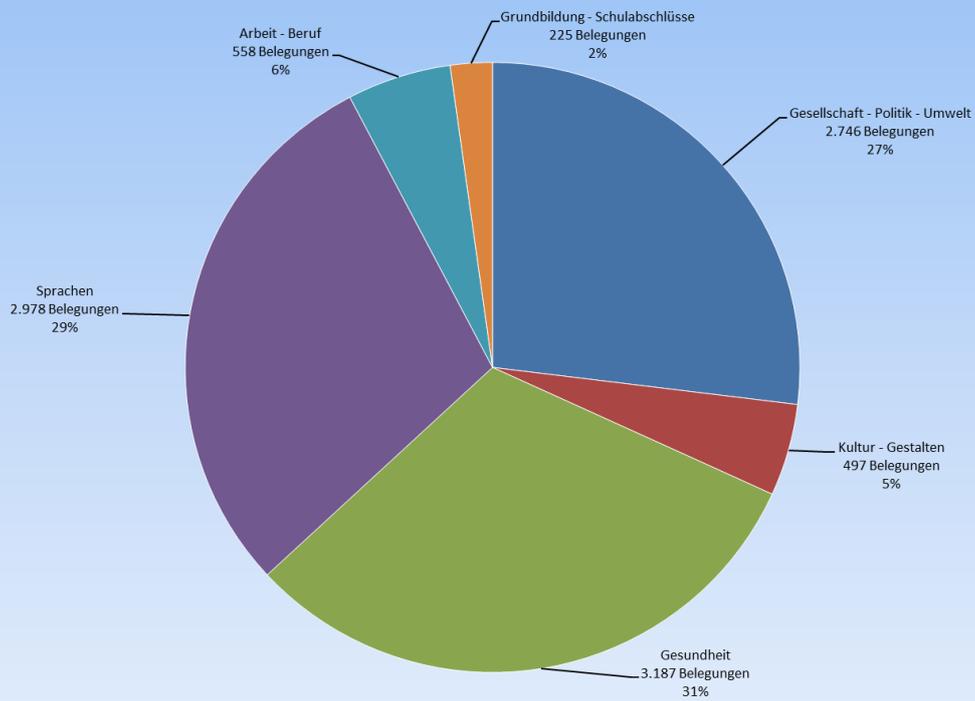
b) fachbereichsbezogen

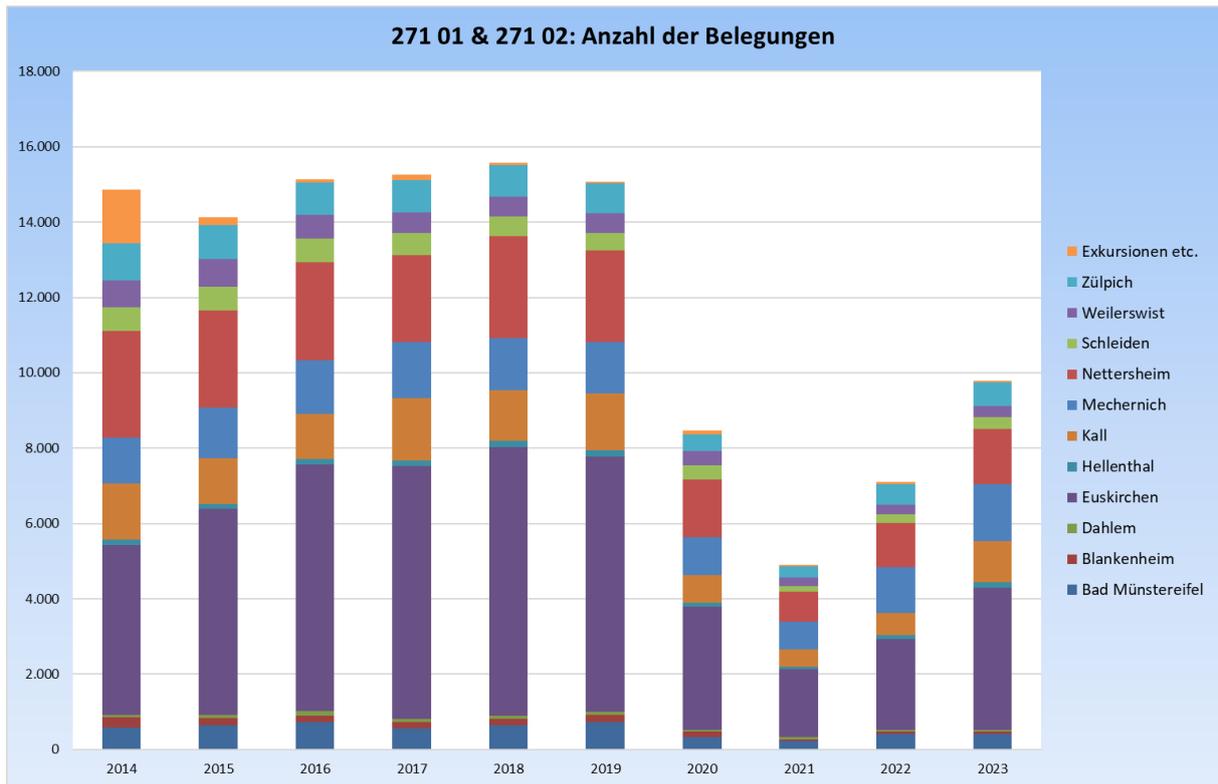
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gesellschaft - Politik - Umwelt	4.739	4.472	2.134	1.308	1.989	2.746
Kultur - Gestalten	1.756	1.558	417	268	401	497
Gesundheit	4.063	3.913	2.582	1.100	2.037	3.187
Sprachen	3.832	4.036	3.133	1.690	2.110	2.978
Arbeit - Beruf	949	789	158	305	329	558
Grundbildung - Schulabschlüsse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

271 01 & 271 02: Anzahl Belegungen 2023 - nach Fachbereichen



271 01 & 271 02: Anzahl Belegungen 2023 - nach Fachbereichen





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
Mechernich	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

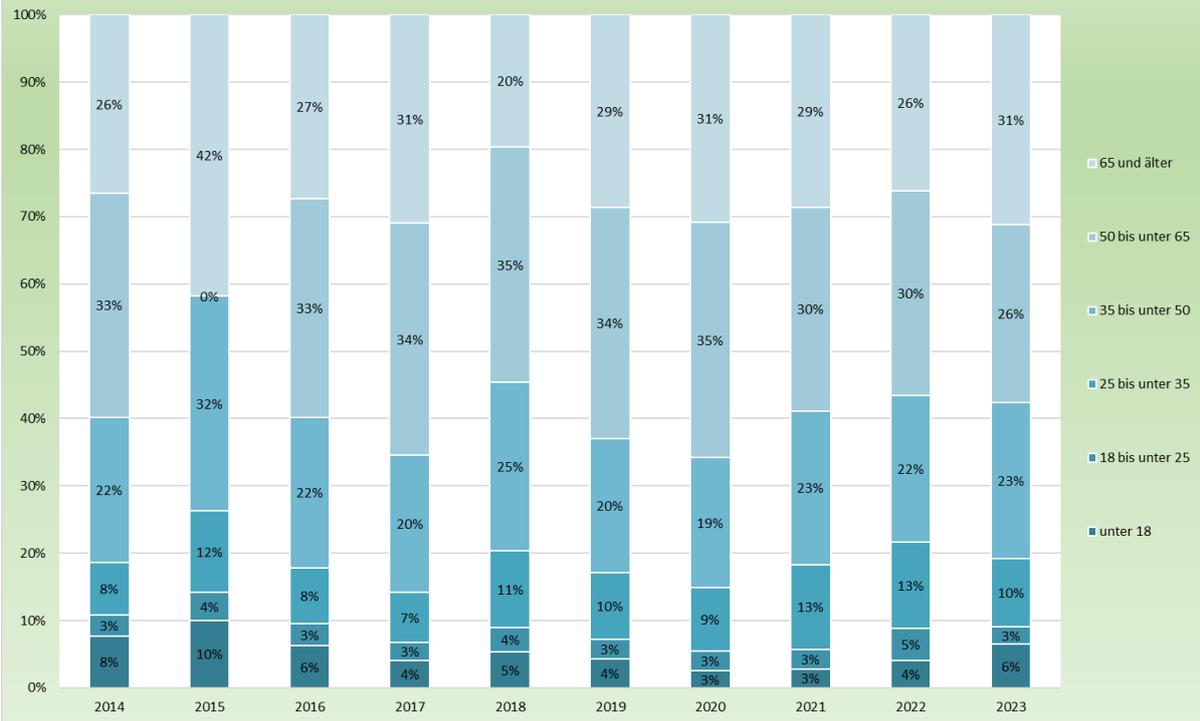
Programmbereich	unter 18	18 bis	25 bis	35 bis	50 bis	65 und	Summe
		unter 25	unter 35	unter 50	unter 65	älter	
1 Gesellschaft - Politik - Umwelt	1	8	17	50	63	44	183
2 Kultur - Gestalten	2	14	44	52	155	151	418
3 Gesundheit	139	11	130	313	714	628	1.935
4 Sprachen	26	190	448	631	481	394	2.170
5 Arbeit - 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

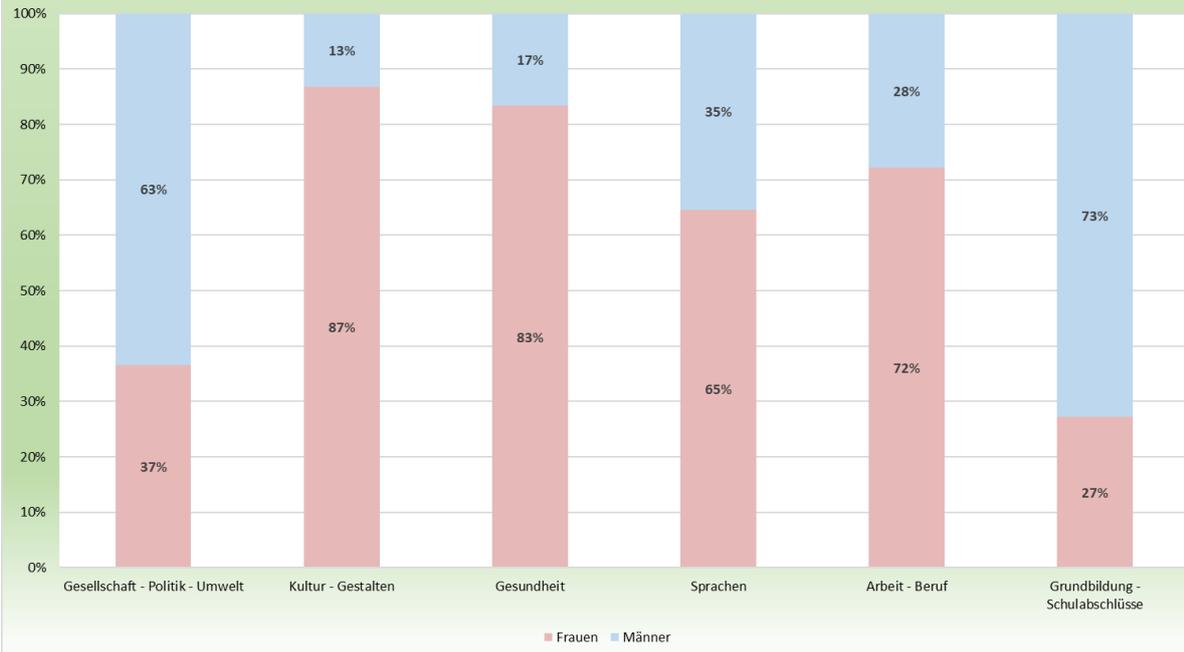
Programmbereich	Frauen	Männer	Summe	Anteil Frauen
1 Gesellschaft - Politik - Umwelt	131	82	213	62%
2 Kultur - Gestalten	416	70	486	86%
3 Gesundheit	2.023	361	2.384	85%
4 Sprachen	1.512	810	2.322	65%
5 Arbeit - Beruf	314	124	438	72%
6 Grundbildung - Schulabschlüsse	56	81	137	41%
Summe	4.452	1.528	5.980	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 2025 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.

Maßnahme: I271012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 04027101 Veranstaltungen

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Der vorgenannte Ansatz dient im Haushaltsjahr 2025 im Wesentlichen der Beschaffung von Präsentationstechnik im Alten Rathaus und der St.-Barbara-Schule in Mechernich. Im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung soll für die St.-Barbara-Schule ein digitales Flipchart angeschafft werden. Im Alten Rathaus in Euskirchen sollen weitere Räume mit digitalen Geräten (Beamer, Flipchart) 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:	<ul style="list-style-type: none">- 8.2.1: Die Kreis-vhs bietet weiterhin regelmäßige und zielgruppenspezifische Kurse insbesondere für Sprachförderung und Alphabetisierung an und baut das Programm dem Bedarf entsprechend aus.- 8.2.2: Die Kreis-vhs stellt weiterhin die Bekanntheit ihres Programms durch eine jährlich erscheinende Printversion, eine aktuell gehaltene Homepage, Beiträge in der Tagespresse (monatlich) und auf social media (wöchentlich) sicher.- 8.3.1: Die Kreis-vhs bietet ein hochwertiges, umfangreiches und für alle erschwingliches Programm, das lebenslanges Lernen ermöglicht und einen niedrighschwelligen Zugang sicherstellt. Es werden mind. 2 Veranstaltungen pro Semester im Bereich Bildung für nachhaltige Entwicklung angeboten.	
Zielgruppen:	Schüler, Jugendliche und Erwachsene	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	142.580,00	125.000	135.000	135.000	135.000	135.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	700,00	300	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	157.280,00	139.300	149.500	149.500	149.500	149.500
11	- Personalaufwendungen	23.795,13	20.900	33.000	33.700	34.300	35.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	77.812,28	79.300	82.700	82.700	82.700	82.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.600,56	5.200	7.400	7.400	7.400	7.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	108.207,97	105.400	123.100	123.800	124.400	125.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	49.072,03	33.900	26.400	25.700	25.100	24.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	49.072,03	33.900	26.400	25.700	25.100	24.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	49.072,03	33.900	26.400	25.700	25.100	24.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		6.700	8.000	8.600	8.800	9.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	49.072,03	27.200	18.400	17.100	16.300	15.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	49.072,03	27.200	18.400	17.100	16.300	15.200

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	153.180,00	125.000	135.000		135.000	135.000	135.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.180,00	139.000	149.000		149.000	149.000	149.000
10	- Personalauszahlungen	23.795,13	20.900	33.000		33.700	34.300	35.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	77.240,19	79.300	82.700		82.700	82.700	82.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	6.519,53	4.900	6.900		6.900	6.900	6.900
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.554,85	105.100	122.600		123.300	123.900	124.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	59.625,15	33.900	26.400		25.700	25.100	24.400
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 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	18,7%	25,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	4,6%	5,6%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,14	0,09
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,10	0,17
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 Dozenten honorare 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	0	0	+ 0
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	100	100	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	100	+ 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	2.100	2.500	+ 400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	4.300	5.100	+ 800
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	200	200	+ 0
Summe	6.700	8.000	+ 1.300

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: - 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.

- 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.

- 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.

Auftragsgrundlage: 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.

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: - 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.
- 8.1.3: Die Netzwerke Kulturelle Bildung und Bildung für nachhaltige Entwicklung kooperieren im Rahmen von min.d zwei gemeinsamen Veranstaltungen bzw. Maßnahmen pro Jahr bis 2030.
- 8.2.3: Aus dem Netzwerk bekannte Bildungsangebote werden bis 2030 digital und barrierefrei, z.B auf der Integreat App, veröffentlicht.
- 8.3.2: Bildungsangebote BNE entlang der Bildungskette sind für alle Menschen bis 2030 transparent dargestellt und einmal im Quartal auf der Homepage Kreis Euskirchen und/oder anderen digitalen Kanälen veröffentlicht.
- 8.3.3: Bildungsangebote BNE für Menschen mit Zuwanderungsgeschichte werden ab 2025 adressatenorientiert angeboten. Eine Evaluation findet nach jeder Umsetzung statt.
- 8.4.1: Bis spätestens 2030 sind eine Bestandsaufnahme und eine Bedarfsanalyse

bei Bildungsträgern zur beruflichen Weiterbildung insbesondere in den Bereichen Technik, Sozial-/Pädagogik und Pflege erfolgt und entsprechende Maßnahmen entwickelt.

- 8.4.3: Ab dem Schuljahr 2024/2025 wird ein Übergangsangebot für Schülerinnen und Schüler, die noch nicht ausbildungsfähig sind, mit Fokus berufliche Qualifizierung und praktischer, produktiver Arbeit installiert.

Zielgruppen:

Kinder und Jugendliche, Erwachsene

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.110,87	265.600	194.400	186.300	146.500	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	199.110,87	265.600	194.400	186.300	146.500	146.500
11	- Personalaufwendungen	372.503,54	443.700	439.900	448.800	457.500	466.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	170.765,57	206.600	179.600	159.600	154.600	144.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	27.468,18	96.500	14.000	2.000	4.000	2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.170,75	19.600	15.600	15.600	13.600	13.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	581.908,04	766.400	649.100	626.000	629.700	627.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-382.797,17	-500.800	-454.700	-439.700	-483.200	-480.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-382.797,17	-500.800	-454.700	-439.700	-483.200	-480.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-382.797,17	-500.800	-454.700	-439.700	-483.200	-480.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		106.600	112.500	118.300	95.600	97.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-382.797,17	-607.400	-567.200	-558.000	-578.800	-578.400
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-382.797,17	-607.400	-567.200	-558.000	-578.800	-578.400

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.469,44	265.600	194.400		186.300	146.500	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	198.469,44	265.600	194.400		186.300	146.500	146.500
10	- Personalauszahlungen	372.910,44	443.700	439.900		448.800	457.500	466.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	169.384,91	206.600	179.600		159.600	154.600	144.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	21.323,41	96.500	14.000		2.000	4.000	2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	11.296,66	19.600	15.600		15.600	13.600	13.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	574.915,42	766.400	649.100		626.000	629.700	627.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-376.445,98	-500.800	-454.700		-439.700	-483.200	-480.500
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 243 05 - Kommunales Bildungszentrum

(Budget 200 490 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,0%	58,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	11,1%	1,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,2%	2,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-3,03	-2,83
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,22	2,20
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,48	0,07

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	-35.000	-5.000	+ 30.000
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	-25.500	0	+ 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	-16.500	0	+ 16.500
0302430505 Bildungsmonitoring	4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	-42.100	-42.900	- 800
Ergebnis		-265.600	-194.400	+ 71.200

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 2025 nur noch 5.000 € 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 2024 ein Preisgeld für die Kulturelle Bildung i.H.v 15.000 € gewonnen. Zusätzlich wurden Mittel i.H.v. 10.500 € für das Projekt „Kulturrucksack“ eingeplant. In 2025 fallen diese Positionen weg.

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“ erhielt der Kreis Euskirchen für das Projekt „Rampenfieber“ (Sparte Kunst) im Jahr 2024 Mittel i.H.v 16.500 €. Für das Jahr 2025 ist noch kein erneuter Antrag gestellt worden, entsprechende Mittel werden nach Antrag über die Veränderungsliste gemeldet.

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 2025 beträgt insgesamt 44.500 € 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
0302430501 Inklusion	5281000 Sachkosten	15.000	15.000	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5281000 Sachkosten	21.900	6.900	- 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	10.000	- 10.000
0302430504 Rampenfieber	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0302430505 Bildungsmonitoring	5281000 Sachkosten	7.000	5.000	- 2.000
Ergebnis		206.600	179.600	- 27.000

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 wurde über das Sachkonto das erhaltene Preisgeld (siehe SK 4141000) verausgabt.

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). Der Vertrag wurde bis zum 31.12.2025 verlängert. Eine weitere Verlängerung ist nicht vorgesehen (siehe hierzu auch V 406/2024).

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 2025 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. Für den Zeitraum 01.01.2025 bis zunächst 31.12.2026 wird das Projekt nur noch mit 10.000 € beplant (siehe hierzu V 621/2024).

4. Bildungsmonitoring

SK 5281000

Für das Bildungsmonitoring wurden für das Haushaltsjahr 2025 Sachkosten i.H.v. 7.000 € eingeplant.

Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) enthält:

Kostenträger	Sachkonto	2024	2025	Diff. 2025/2024
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	70.000	5.000	- 65.000
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5318050 Zuschüsse (Ausbildungsbörse)	0	2.000	+ 2.000
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	19.500	0	- 19.500
Ergebnis		96.500	14.000	- 82.500

1. Regionales Bildungsbüro

SK 5318000

Es werden die Mittel für „Aller.Land“ (5.000 €) Weitergeleitet. Die Projekte Förderung von Euregioprofilschulen und „Kulturrucksack“ werden in 2025 nicht mehr weitergeführt.

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.600	1.500	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	8.800	17.500	+ 8.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	12.800	16.600	+ 3.800
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	79.600	74.300	- 5.300
5811009 ILB Medienzentrum	0	0	+ 0
5811010 ILB Druckerei	1.100	0	- 1.100
5811019 ILB Digitalisierung	2.700	2.600	- 100
Summe	106.600	112.500	+ 5.900

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

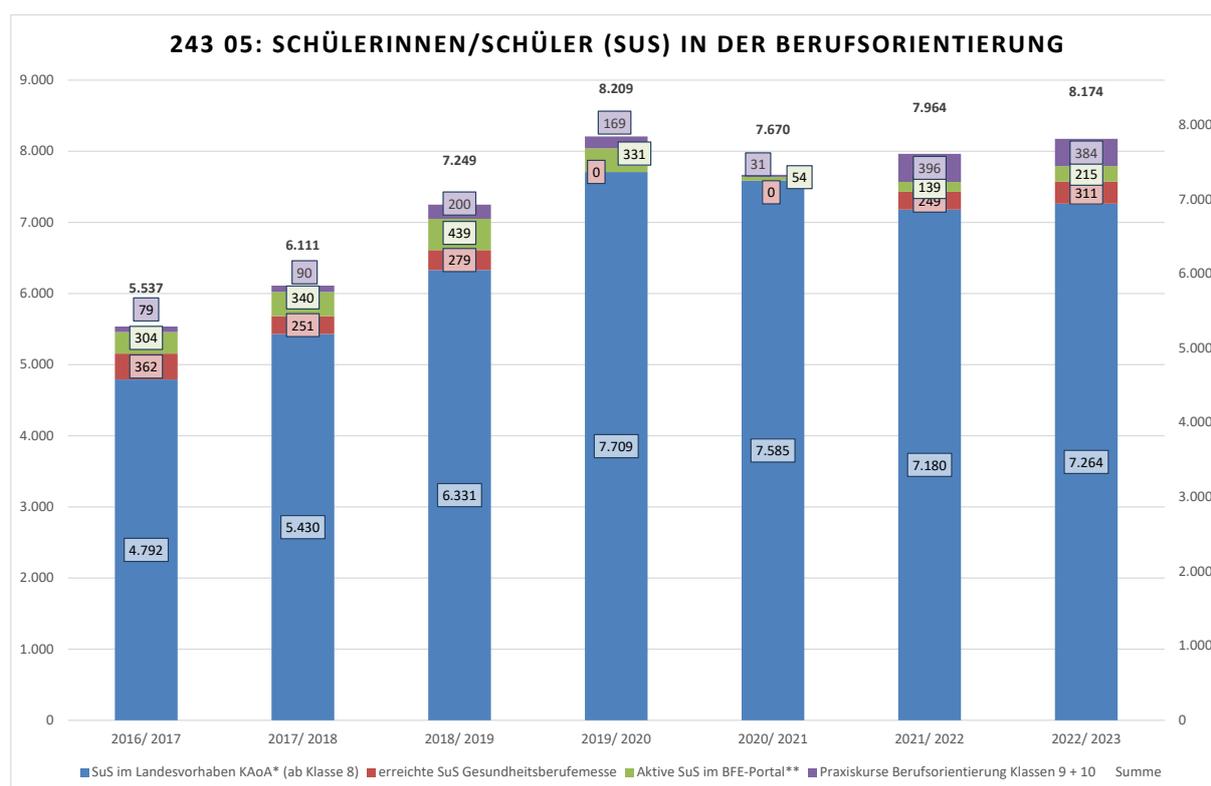
II. Berufsorientierung (schuljahresbezogen)	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022	2022/ 2023
	SuS im Landesvorhaben KAoA* (ab Klasse 8)	6.331	7.709	7.585	7.180
erreichte SuS Gesundheitsberufemesse	279	0	0	249	311
Aktive SuS im BFE-Portal**	439	331	54	139	215
Praxiskurse Berufsorientierung Klassen 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:	<ul style="list-style-type: none">- 1.2.1: Der Anteil der Einfacharbeitsplätze im Kreis Euskirchen steigt bis zum Jahr 2030 jährlich und bedarfsgerecht. Das Inklusionskonzept des Kreises stellt hierzu eine Grundlage dar.- 1.2.3: Bis zum Jahr 2025 steigt die Beschäftigtenquote von Menschen mit Migrationshintergrund kontinuierlich. Das Integrationskonzept des Kreises bietet hierzu eine Grundlage.- 7.1.1: Bis 2026 sind neue Zielgruppen ermittelt und beschrieben. In den Folgejahren finden bei Bedarf Anpassungen der Zielgruppenbeschreibung statt.- 7.1.2: Bis 2028 werden 50% der bestehenden Angebote zu den bekannten Zielgruppen evaluiert.- 7.3.1: Ab dem Jahr 2024 finden jährlich mind. 5 Aktionen zur Sensibilisierung der Mitarbeitenden der Kreisverwaltung im Bereich des Diversity-Managements statt.- 7.3.3: Der Kreis setzt bis zum Jahr 2030 jährlich mind. Eine Veranstaltung oder Maßnahme zur Kultivierung einer wertschätzenden Haltung zu Vielfalt und Inklusion um.	
Zielgruppen:	Menschen mit Migrationshintergrund gem. § 4 Abs. 1 des Teilhabe- und Integrationsgesetzes NRW	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.754.308,60	1.604.900	1.504.900	1.504.900	1.504.900	1.504.900
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.326,37	16.800	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	735,12					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.779.370,09	1.621.700	1.529.900	1.529.900	1.529.900	1.529.900
11	- Personalaufwendungen	989.667,92	1.153.300	1.179.700	1.203.300	1.227.400	1.252.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	113.472,32	166.700	132.500	132.500	132.500	132.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	838,35	1.000	900	900	500	300
15	- Transferaufwendungen	1.006.734,53	721.100	610.000	610.000	610.000	610.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.382,26	107.600	107.500	107.500	107.500	107.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.158.095,38	2.149.700	2.030.600	2.054.200	2.077.900	2.102.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-378.725,29	-528.000	-500.700	-524.300	-548.000	-572.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-378.725,29	-528.000	-500.700	-524.300	-548.000	-572.500
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)	-378.725,29	-528.000	-500.700	-524.300	-548.000	-572.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	506,28	330.300	363.200	382.100	395.100	405.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-379.231,57	-858.300	-863.900	-906.400	-943.100	-977.600
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-379.231,57	-858.300	-863.900	-906.400	-943.100	-977.600

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.337.060,79	1.604.900	1.504.900		1.504.900	1.504.900	1.504.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.903,56	16.800	25.000		25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	735,12	5.000	5.000				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.363.699,47	1.626.700	1.534.900		1.529.900	1.529.900	1.529.900
10	- Personalauszahlungen	991.240,24	1.153.300	1.179.700		1.203.300	1.227.400	1.252.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	119.674,42	166.700	132.500		132.500	132.500	132.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		5.000	5.000				
14	- Transferauszahlungen	915.629,06	721.100	610.000		610.000	610.000	610.000
15	- Sonstige Auszahlungen	43.202,39	107.500	107.500		107.500	107.500	107.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.069.746,11	2.153.600	2.034.700		2.053.300	2.077.400	2.102.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-706.046,64	-526.900	-499.800		-523.400	-547.500	-572.200
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)							

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I351032650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände						-5.359	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-5.359	
Summe						-5.359	
Gesamtsumme						-5.359	

Standardkennzahlen

Produkt 351 03 - Kommunales Integrationszentrum

(Budget 200 490 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	46,6%	49,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	29,0%	25,4%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	4,3%	4,5%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-4,28	-4,31
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	5,77	5,90
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	3,60	3,04

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-414.500	-414.500	+ 0
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	-67.000	-67.000	+ 0
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)	-73.000	0	+ 73.000
0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF)	4141035 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Rucksack IfKuF)	-27.000	0	+ 27.000
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0	0	+ 0
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	-936.800	-936.800	+ 0
Ergebnis		-1.604.900	-1.504.900	+ 100.000

1. Kommunales Integrationszentrum

SK 4141000

Im Rahmen der Einrichtung eines „Kommunalen Integrationszentrums“ im Kreis Euskirchen wurden 6,5 Stellen unbefristet besetzt und 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. NRWtoffen

SK 4141032

Das Projekt „NRWtoffen“ wurde mit Beschluss 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 €. Für das Jahr 2025 wurde noch kein erneuter Antrag gestellt, der Ansatz wird über die Veränderungsliste nachgetragen.

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 im Teilhabegesetz verstetigt. Aufgrund einer Projektveränderung und Umbau der Kostenstruktur ab 2024 wird eine neue Richtlinie veröffentlicht. Die Veröffentlichung wird noch abgewartet. Der Ansatz wird dann über die Veränderungsliste nachgemeldet.

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 Verwaltungsassistentin 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 01.01.2025 bis 31.12.2025 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 2025 veranschlagt. Insgesamt ergeben sich somit Fördermittelerträge in Höhe von 936.800 €.

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

Kostenträger	Sachkonto	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	24.000	- 4.700
0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF)	5281045 Sachkosten (IfKuF und Rucksack Schule)	27.000	0	- 27.000
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5281071 Sachkosten (Gemeinsam klappt's)	0	0	+ 0
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	5281000 Sachkosten	45.000	42.500	- 2.500
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	5281001 Sachkosten (Projekte)	9.000	9.000	+ 0
Ergebnis		166.700	132.500	- 34.200

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

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	0	- 19.900
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)	91.200	0	- 91.200
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	0	0	+ 0
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5318059 Zuschüsse (Gemeinsam klappt's)	0	0	+ 0
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	524.400	524.400	+ 0
Ergebnis		721.100	610.000	- 111.100

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

Sie 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	112.300	101.400	- 10.900
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	4.300	4.000	- 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	31.900	58.800	+ 26.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	39.600	53.100	+ 13.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	133.200	136.700	+ 3.500
5811009 ILB Medienzentrum	500	700	+ 200
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	8.500	8.500	+ 0
Summe	330.300	363.200	+ 32.900

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050341 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 05034101 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	2.313.923,40	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.112.776,56	4.780.000	4.875.000	4.780.000	4.780.000	4.780.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.498.096,01	1.800.000	2.775.000	2.775.000	2.775.000	2.775.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	11.924.795,97	8.180.000	9.250.000	9.155.000	9.155.000	9.155.000
11	- Personalaufwendungen	606.811,32	708.900	703.500	717.600	731.900	746.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	472.963,54	470.300	470.300	470.300	470.300	470.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	5.734.120,00	6.760.000	6.900.000	6.760.000	6.760.000	6.760.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.919,95	2.507.200	3.342.200	3.342.200	3.342.200	3.342.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.137.814,81	10.446.400	11.416.000	11.290.100	11.304.400	11.319.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	4.786.981,16	-2.266.400	-2.166.000	-2.135.100	-2.149.400	-2.164.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	4.786.981,16	-2.266.400	-2.166.000	-2.135.100	-2.149.400	-2.164.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	4.786.981,16	-2.266.400	-2.166.000	-2.135.100	-2.149.400	-2.164.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		272.300	227.500	237.700	246.000	252.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	4.786.981,16	-2.538.700	-2.393.500	-2.372.800	-2.395.400	-2.416.800
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	4.786.981,16	-2.538.700	-2.393.500	-2.372.800	-2.395.400	-2.416.800

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050341 Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 05034101 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.037.425,79	1.000.000	1.040.000		1.040.000	1.040.000	1.040.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.787.949,80	4.780.000	4.875.000		4.780.000	4.780.000	4.780.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	570,56						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.825.946,15	5.780.000	5.915.000		5.820.000	5.820.000	5.820.000
10	- Personalauszahlungen	606.811,32	708.900	703.500		717.600	731.900	746.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	485.427,71	470.300	470.300		470.300	470.300	470.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	5.815.928,00	6.760.000	6.900.000		6.760.000	6.760.000	6.760.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.168,34	7.200	7.200		7.200	7.200	7.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.915.335,37	7.946.400	8.081.000		7.955.100	7.969.400	7.984.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.089.389,22	-2.166.400	-2.166.000		-2.135.100	-2.149.400	-2.164.200
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 341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	6,7%	6,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	63,1%	59,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	23,4%	28,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-12,66	-11,93
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,58	3,56
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	33,71	34,41

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 Bezugsdauer Grenze 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	-100.000	-100.000	+ 0
Summe	-1.600.000	-1.600.000	+ 0

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4481000 Kostenerstattungen vom Land	-4.730.000	-4.825.000	- 95.000
4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	-50.000	-50.000	+ 0
Summe	-4.780.000	-4.875.000	- 95.000

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5339004 Leistungen UVG	6.760.000	6.900.000	+ 140.000
Summe	6.760.000	6.900.000	+ 140.000

Die Anzahl der laufenden Unterhaltsvorschussfälle sowie der Ukraine-Schutzsuchenden ist im ersten Halbjahr 2024 leicht gestiegen.

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.

Die von der Bundesregierung angekündigte Erhöhung des Kindergeldes um 5 € ist aufwandsmindernd berücksichtigt.

In Zeile 16 (sonstige Aufwendungen) werden die Aufwendungen aus der Wertberichtigung von Forderungen ausgewiesen, die sich gegenüber dem Vorjahr um 835 T€ erhöhen. Diesen Aufwendungen steht in Zeile 7 die Ausbuchung der Wertberichtigung aus dem Vorjahr gegenüber. Es ergibt sich eine tatsächliche Haushaltsbelastung aus „nicht werthaltigen Forderungen“ in Höhe von 560 T€.

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

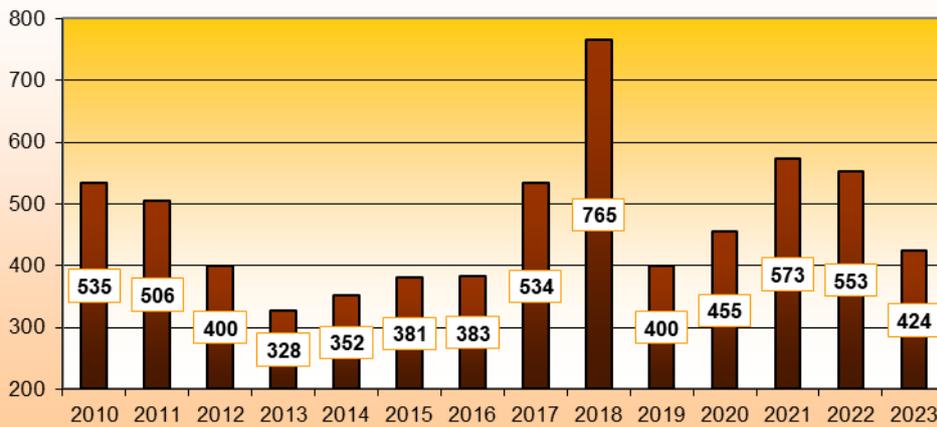
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	6.600	9.000	+ 2.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.600	2.300	- 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	48.800	28.200	- 20.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	44.700	40.300	- 4.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	159.800	141.100	- 18.700
5811010 ILB Druckerei	4.300	1.600	- 2.700
5811019 ILB Digitalisierung	5.500	5.000	- 500
Summe	272.300	227.500	- 44.800

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:	- 8.4.2: Es wird ab 2025 ein Angebot für schulmüde Jugendliche zwischen 14-18 Jahren geschaffen, das ihnen die Möglichkeit bietet, an einem anderen Ort (in Kooperation mit Schule) einen Schulabschluss zu erreichen.	
Zielgruppen:	sonstige Bezugspersonen; Eltern; Erwachsene; Familien; Jugendliche; Kinder	

Haushalt 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.616,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
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	114.616,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
11	- Personalaufwendungen	715.808,78	754.600	797.700	813.700	830.000	846.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.065,66	2.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	299,70	300	300	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	3.202,00					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.700,09	14.000	12.600	12.600	12.600	12.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	731.076,23	771.200	811.900	827.800	844.100	860.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-616.460,23	-656.200	-696.900	-712.800	-729.100	-745.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-616.460,23	-656.200	-696.900	-712.800	-729.100	-745.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-616.460,23	-656.200	-696.900	-712.800	-729.100	-745.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		450.600	288.100	297.900	306.700	314.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-616.460,23	-1.106.800	-985.000	-1.010.700	-1.035.800	-1.059.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-616.460,23	-1.106.800	-985.000	-1.010.700	-1.035.800	-1.059.700

Haushalt 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigun- gen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.998,50	115.000	115.000		115.000	115.000	115.000
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	116.998,50	115.000	115.000		115.000	115.000	115.000
10	- Personalauszahlungen	720.999,97	754.600	797.700		813.700	830.000	846.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.065,66	2.300	1.300		1.300	1.300	1.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	10.044,45	14.000	12.600		12.600	12.600	12.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	732.110,08	770.900	811.600		827.600	843.900	860.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-615.111,58	-655.900	-696.600		-712.600	-728.900	-745.500
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 01 - Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	62,0%	73,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,1%	1,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,52	-4,91
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,78	4,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

363 01 – Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025.

U.a. wurde die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

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. Im Rahmen der Einsparvorgaben des Kämmerers erfolgt unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre eine Reduzierung der Aufwendungen um 1.000 €.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Aufwendungen) beinhalten unter anderem die Aufwendungen für Fortbildungen und Dienstreisen, die unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre um insgesamt 1.400 € reduziert wurden.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	300	2.300	+ 2.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.800	2.700	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	273.700	113.400	- 160.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	23.900	24.200	+ 300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	142.900	140.400	- 2.500
5811010 ILB Druckerei	2.100	100	- 2.000
5811019 ILB Digitalisierung	4.900	5.000	+ 100
Summe	450.600	288.100	- 162.500

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) bis 2024

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:	- 8.4.2: Es wird ab 2025 ein Angebot für schulumüde Jugendliche zwischen 14-18 Jahren geschaffen, das ihnen die Möglichkeit bietet, an einem anderen Ort (in Kooperation mit Schule) einen Schulabschluss zu erreichen.	
Zielgruppen:	Junge Menschen; Eltern / sonstige Erziehungsberechtigte	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036302 Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	7.509,62					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	7.509,62					
11	- Personalaufwendungen	684.728,06	850.900				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.317,95	9.600				
17	= Ordentliche Aufwendungen	697.046,01	860.500				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-689.536,39	-860.500				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-689.536,39	-860.500				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-689.536,39	-860.500				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		258.300				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-689.536,39	-1.118.800				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-689.536,39	-1.118.800				

Haushalt 2025

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) bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigun- gen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	6.865,33						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.865,33						
10	- Personalauszahlungen	675.497,91	850.900					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	12.317,95	9.600					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	687.815,86	860.500					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-680.950,53	-860.500					
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 02 - Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	76,3%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,9%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,58	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,26	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

363 02 – Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) bis 2024

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 02.

Produkt: 363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024

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, §§ 1631 b, 1632, 1666 ff., 1682 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 Wohls des Kindes.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Bezugspersonen von Kindern und Jugendlichen im Rahmen familiengerichtlicher Verfahren

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036303 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	922,73					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	922,73					
11	- Personalaufwendungen	198.701,25	244.400				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		100				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.345,70	8.700				
17	= Ordentliche Aufwendungen	202.046,95	253.200				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-201.124,22	-253.200				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-201.124,22	-253.200				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-201.124,22	-253.200				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		75.800				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-201.124,22	-329.000				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-201.124,22	-329.000				

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036303 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	819,65						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	819,65						
10	- Personalauszahlungen	197.181,17	244.400					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		100					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	3.345,70	8.700					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	200.526,87	253.200					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-199.707,22	-253.200					
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 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht (Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	74,6%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,6%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,64	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,22	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

363 03 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 03.

Produkt: 363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024

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:	<ul style="list-style-type: none">- 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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036304 Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	126.668,54	85.600				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	37.019,87	55.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.297,30	9.000				
17	= Ordentliche Aufwendungen	165.985,71	149.600				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-165.985,71	-149.600				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-165.985,71	-149.600				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-165.985,71	-149.600				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		29.700				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-165.985,71	-179.300				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-165.985,71	-179.300				

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036304 Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	131.241,10	85.600					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	33.803,25	55.000					
15	- Sonstige Auszahlungen	2.297,30	9.000					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.341,65	149.600					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-167.341,65	-149.600					
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 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht (Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	47,9%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	30,7%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	5,0%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,89	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,43	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,27	0,00

363 04 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 04.

Produkt: 363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024

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., §§ 1809 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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036305 Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	1.534,94					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.534,94					
11	- Personalaufwendungen	737.525,13	889.100				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.160,15	2.300				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.671,98	23.100				
17	= Ordentliche Aufwendungen	764.357,26	914.500				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-762.822,32	-914.500				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-762.822,32	-914.500				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-762.822,32	-914.500				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		280.400				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-762.822,32	-1.194.900				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-762.822,32	-1.194.900				

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036305 Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	409,83						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	409,83						
10	- Personalauszahlungen	717.520,15	869.800					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.160,15	2.300					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	24.389,40	23.100					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	744.069,70	895.200					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-743.659,87	-895.200					
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 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften (Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	75,9%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,9%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,96	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,52	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

363 05 – Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

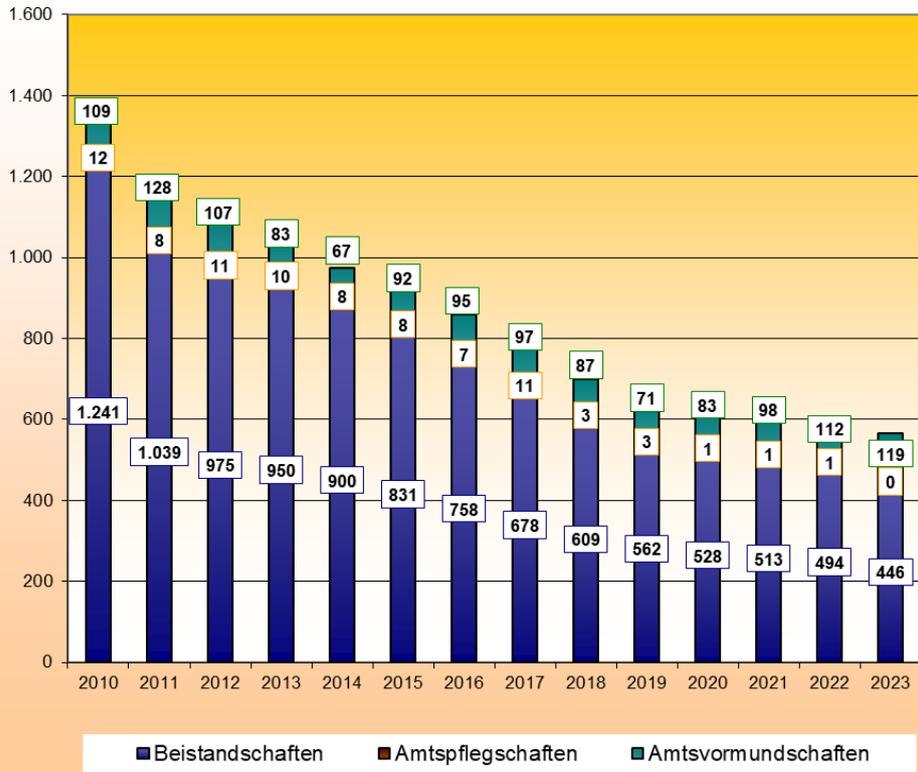
Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 05.

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 bis 2024

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036306 Adoptionsvermittlung bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		2.000				
11	- Personalaufwendungen	109.690,95	138.100				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.098,30	1.600				
17	= Ordentliche Aufwendungen	110.789,25	139.700				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-110.789,25	-137.700				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-110.789,25	-137.700				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-110.789,25	-137.700				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		43.600				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-110.789,25	-181.300				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-110.789,25	-181.300				

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036306 Adoptionsvermittlung bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.000					
10	- Personalauszahlungen	110.227,36	138.100					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	1.098,30	1.600					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	111.325,66	139.700					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-111.325,66	-137.700					
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 06 - Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	75,6%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,9%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,90	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,69	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

363 06 – Adoptionsvermittlung bis 2024

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 06.

Produkt: 369 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau M. Hilger-Mommer	
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:	- 8.4.2: Es wird ab 2025 ein Angebot für schulumüde Jugendliche zwischen 14-18 Jahren geschaffen, das ihnen die Möglichkeit bietet, an einem anderen Ort (in Kooperation mit Schule) einen Schulabschluss zu erreichen.	
Zielgruppen:	Junge Menschen; Eltern / sonstige Erziehungsberechtigte	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036902 Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			972.200	991.700	1.011.400	1.031.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			9.600	9.600	9.600	9.600
17	= Ordentliche Aufwendungen			981.800	1.001.300	1.021.000	1.041.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-981.800	-1.001.300	-1.021.000	-1.041.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-981.800	-1.001.300	-1.021.000	-1.041.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-981.800	-1.001.300	-1.021.000	-1.041.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			277.600	292.700	303.000	311.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-1.259.400	-1.294.000	-1.324.000	-1.352.500
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-1.259.400	-1.294.000	-1.324.000	-1.352.500

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036902	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			972.200		991.700	1.011.400	1.031.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen			9.600		9.600	9.600	9.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			981.800		1.001.300	1.021.000	1.041.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-981.800		-1.001.300	-1.021.000	-1.041.300
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 369 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		77,5%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-6,28
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	4,86
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

369 02 – Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 363 02 „Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)“ in die neue Numerik „369 02“ übergeleitet werden.

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

Produkt 363 02

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	3.200	0	- 3.200
5811004 ILB Immobilienmanagement	48.100	0	- 48.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	44.000	0	- 44.000
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	157.600	0	- 157.600
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	5.400	0	- 5.400
Summe	258.300	0	- 258.300

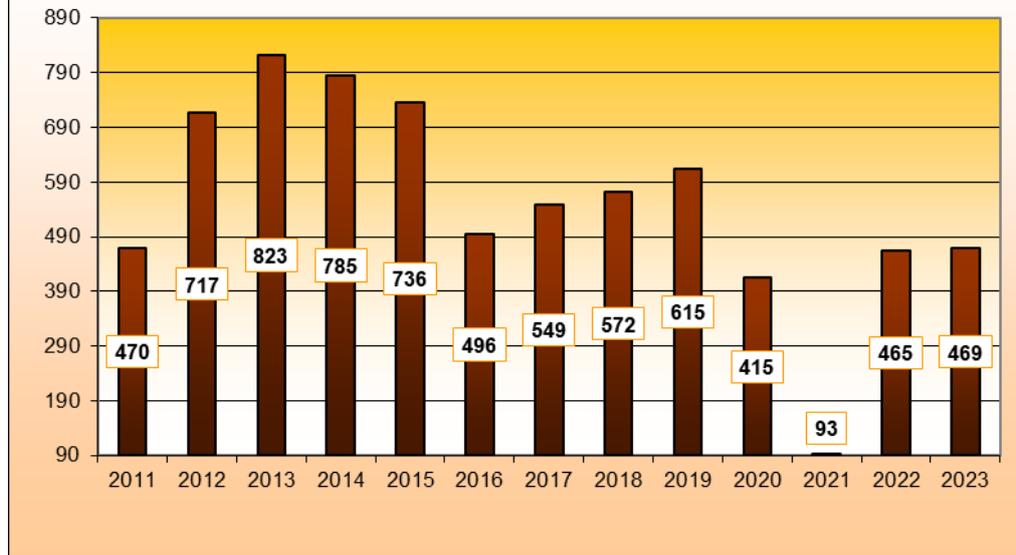
Produkt 369 02

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	3.400	+ 3.400
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	36.000	+ 36.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	51.500	+ 51.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	180.300	+ 180.300
5811019 ILB Digitalisierung	0	6.400	+ 6.400
Summe	0	277.600	+ 277.600

Kennzahlen

Angebote der Trennungs-/Scheidungsberatung						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Fälle	572	615	415	93	465	469

363 02: Angebote der Trennungs-/Scheidungsberatung



Produkt: 369 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau M. Hilger-Mommer	
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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036903	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			359.900	367.100	374.400	381.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen			100	100	100	100
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			3.500	3.500	3.500	3.500
17	= Ordentliche Aufwendungen			363.500	370.700	378.000	385.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-363.500	-370.700	-378.000	-385.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-363.500	-370.700	-378.000	-385.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-363.500	-370.700	-378.000	-385.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			109.000	115.000	119.100	122.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-472.500	-485.700	-497.100	-507.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-472.500	-485.700	-497.100	-507.700

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036903 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			359.900		367.100	374.400	381.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			100		100	100	100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen			3.500		3.500	3.500	3.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			363.500		370.700	378.000	385.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-363.500		-370.700	-378.000	-385.400
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 369 03 - Mitwirkung im Verfahren vor dem Familiengericht (Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		76,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-2,36
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	1,80
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

369 03 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 363 03 „Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht“ in die neue Numerik „369 03“ übergeleitet werden.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Aufwendungen) beinhalten unter anderem die Aufwendungen für Fortbildungen, Dienstreisen und Geschäftsaufwendungen, die unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre um insgesamt 6.700 € reduziert wurden.

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

Produkt 363 03

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	900	0	- 900
5811004 ILB Immobilienmanagement	14.100	0	- 14.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	12.900	0	- 12.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	46.200	0	- 46.200
5811010 ILB Druckerei	100	0	- 100
5811019 ILB Digitalisierung	1.600	0	- 1.600
Summe	75.800	0	- 75.800

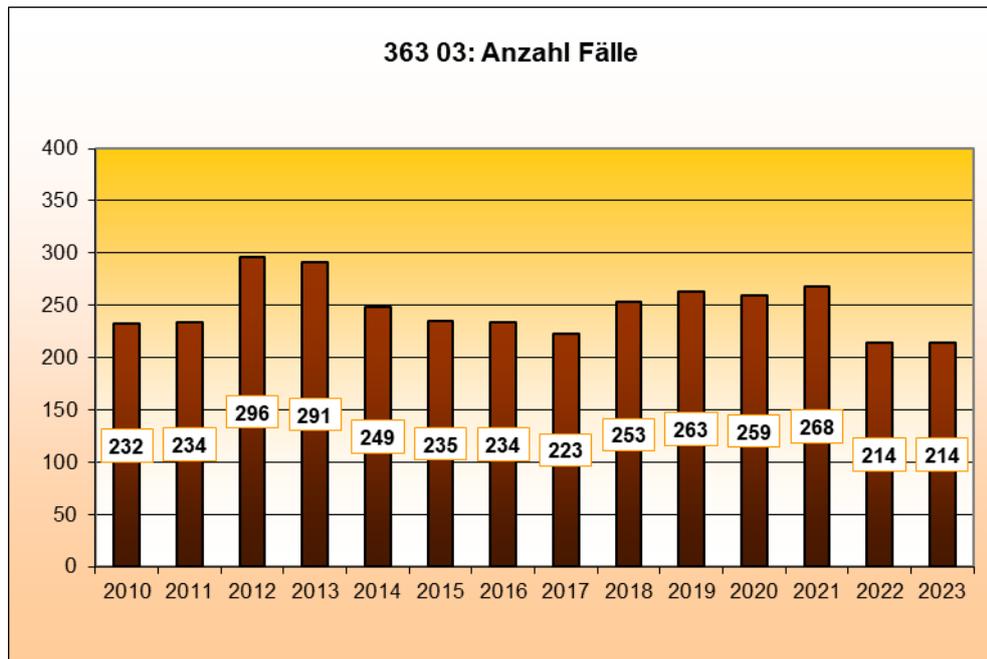
Produkt 369 03

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	3.400	+ 3.400
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	36.000	+ 36.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	51.500	+ 51.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	180.300	+ 180.300
5811019 ILB Digitalisierung	0	6.400	+ 6.400
Summe	0	277.600	+ 277.600

Kennzahlen

Anzahl Fälle im Zeitraum

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl	223	253	263	259	268	214	214



Produkt: 369 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau M. Hilger-Mommer	
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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036904	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			179.200	182.800	186.500	190.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen			42.000	42.000	42.000	42.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen			223.200	226.800	230.500	234.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-223.200	-226.800	-230.500	-234.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-223.200	-226.800	-230.500	-234.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-223.200	-226.800	-230.500	-234.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			53.200	56.000	58.000	59.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-276.400	-282.800	-288.500	-293.600
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-276.400	-282.800	-288.500	-293.600

Haushalt 2025

Teilfinanzplan								
Kreis Euskirchen								
Produktbereich		060		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060369		Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen				
Produkt		06036904		Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			179.200		182.800	186.500	190.200
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			42.000		42.000	42.000	42.000
15	- Sonstige Auszahlungen			2.000		2.000	2.000	2.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			223.200		226.800	230.500	234.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-223.200		-226.800	-230.500	-234.200
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 369 04 - Mitwirkung im Verfahren vor dem Jugendgericht (Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		65,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		15,2%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-1,38
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,90
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,21

369 04 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 363 04 „Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht“ in die neue Numerik „369 04“ übergeleitet werden.

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). Die Aufwendungen des freien Anbieters sind seit 2022 auf einem sehr niedrigen Niveau, so dass eine Reduzierung des Ansatzes um 13.000 € möglich ist

Produkt 363 04

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331410 Betreuung (Jugendgerichtshilfe)	55.000	0	- 55.000
Summe	55.000	0	- 55.000

Produkt 369 04

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331410 Betreuung (Jugendgerichtshilfe)	0	42.000	+ 42.000
Summe	0	42.000	+ 42.000

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Aufwendungen) beinhalten unter anderem die Aufwendungen für Fortbildungen, Dienstreisen und Geschäftsaufwendungen, die unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre um insgesamt 7.000 € reduziert wurden.

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

Produkt 363 04

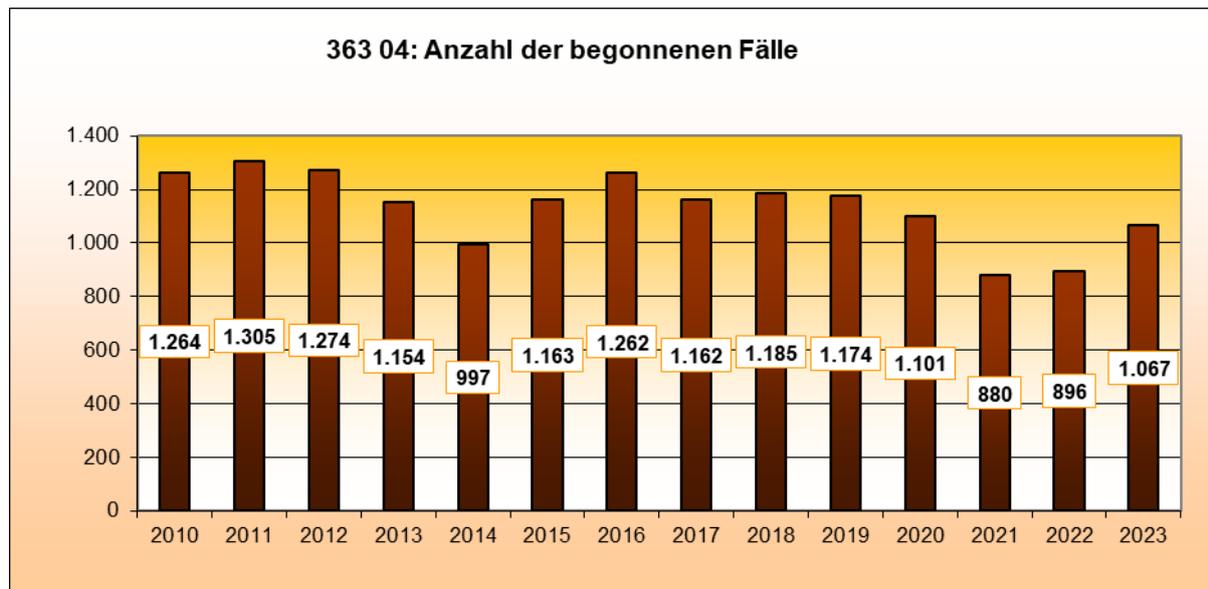
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	300	0	- 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	5.500	0	- 5.500
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	5.100	0	- 5.100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	18.200	0	- 18.200
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	600	0	- 600
Summe	29.700	0	- 29.700

Produkt 369 04

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	600	+ 600
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	6.900	+ 6.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	9.900	+ 9.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	34.600	+ 34.600
5811019 ILB Digitalisierung	0	1.200	+ 1.200
Summe	0	53.200	+ 53.200

Kennzahlen

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



Produkt: 369 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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036905	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			960.100	959.100	978.400	997.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen			2.300	2.300	2.300	2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen			7.000	7.000	7.000	7.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			23.100	23.100	23.100	23.100
17	= Ordentliche Aufwendungen			992.500	991.500	1.010.800	1.030.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-992.500	-991.500	-1.010.800	-1.030.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-992.500	-991.500	-1.010.800	-1.030.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-992.500	-991.500	-1.010.800	-1.030.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			309.200	321.400	332.900	341.700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-1.301.700	-1.312.900	-1.343.700	-1.371.900
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-1.301.700	-1.312.900	-1.343.700	-1.371.900

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036905	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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			940.200		959.100	978.400	997.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			2.300		2.300	2.300	2.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			7.000		7.000	7.000	7.000
15	- Sonstige Auszahlungen			23.100		23.100	23.100	23.100
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			972.600		991.500	1.010.800	1.030.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-972.600		-991.500	-1.010.800	-1.030.200
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 369 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften (Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		75,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		0,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		1,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-6,49
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	4,91
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,03

369 05 – Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 363 05 „Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften“ in die neue Numerik „369 05“ übergeleitet werden.

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.

In Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331431 Führung von Vormundschaften durch Vereine	0	7.000	+ 7.000
Summe	0	7.000	+ 7.000

SK 5331431

Im Rahmen des zum 01.01.2023 in Kraft getretenen Vormundschaftsreform ist u.a. vorgesehen, dass ein Wechsel des Vormunds zu vermeiden ist; insbesondere dann, wenn die betroffenen Kinder sich dagegen aussprechen oder dies aus pädagogischen Gründen als sinnvoll anzusehen ist.

Ein Vormund vom Jugendamt Dortmund führt in Folge dessen die Vormundschaft für 4 Kinder, die im Kreis Euskirchen untergebracht sind. Die örtliche Zuständigkeit läge unabhängig von den o.a. Ausnahmegründen beim Kreis Euskirchen. Der Vormund hat zum 01.08.2024 zu einem Vormundschaftsverein nach Köln gewechselt. Die Vormundschaftsvereine dort erhalten nach einer gültigen Leistungsvereinbarung mit dem Jugendamt der Stadt Köln einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von aktuell 130 € pro Vormundschaft pro Monat.

Da den Kindern nach dem Vormundschaftsrecht der Vormund zu erhalten ist, wurde erstmalig ab dem Haushaltsjahr 2025 ein entsprechender Ansatz zur Unterstützung von Vormundschaftsvereinen gebildet.

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:

Produkt 363 05

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	14.700	0	- 14.700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	3.100	0	- 3.100
5811004 ILB Immobilienmanagement	49.400	0	- 49.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	45.200	0	- 45.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	161.700	0	- 161.700
5811009 ILB Medienzentrum	0	0	+ 0
5811010 ILB Druckerei	800	0	- 800
5811019 ILB Digitalisierung	5.500	0	- 5.500
Summe	280.400	0	- 280.400

Produkt 369 05

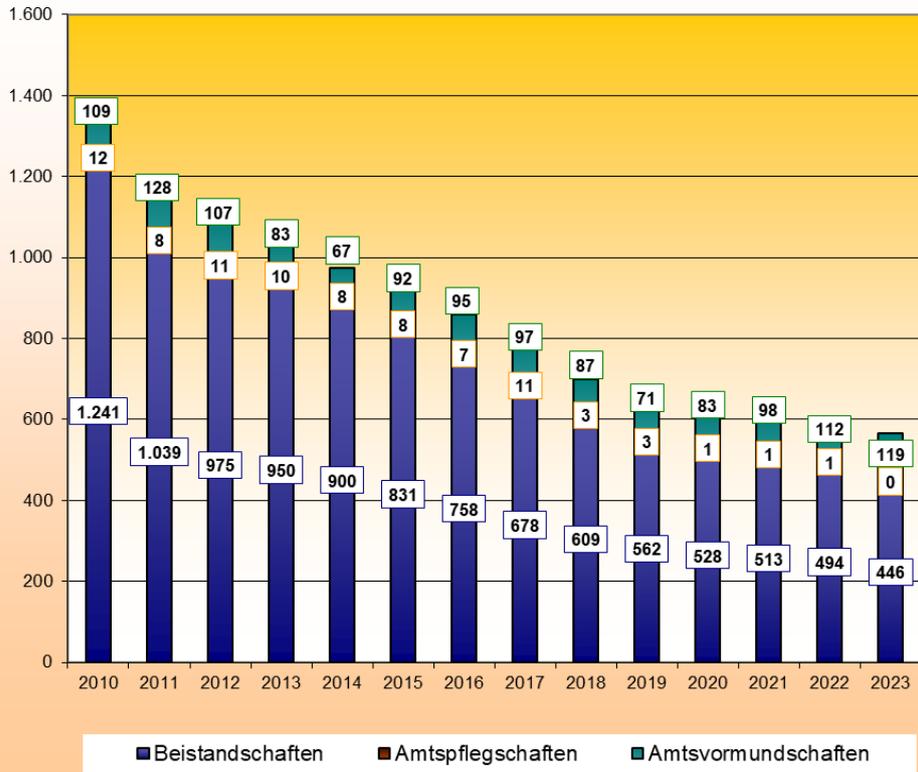
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	20.900	+ 20.900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	3.100	+ 3.100
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	37.500	+ 37.500
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	53.500	+ 53.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	187.500	+ 187.500
5811019 ILB Digitalisierung	0	6.700	+ 6.700
Summe	0	309.200	+ 309.200

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: 369 06 - Adoptionsvermittlung

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 001 Verwaltung Jugendhilfe

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Herr B. Hörter

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - 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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036906	Adoptionsvermittlung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			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			2.000	2.000	2.000	2.000
11	- Personalaufwendungen			97.100	99.000	101.000	103.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen			97.100	99.000	101.000	103.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-95.100	-97.000	-99.000	-101.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-95.100	-97.000	-99.000	-101.100
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-95.100	-97.000	-99.000	-101.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			26.200	27.700	28.600	29.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-121.300	-124.700	-127.600	-130.400
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-121.300	-124.700	-127.600	-130.400

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036906 Adoptionsvermittlung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			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			2.000		2.000	2.000	2.000
10	- Personalauszahlungen			97.100		99.000	101.000	103.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			97.100		99.000	101.000	103.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-95.100		-97.000	-99.000	-101.100
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 369 06 - Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		79,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-0,60
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,49
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

369 06 – Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 363 06 „Adoptionsvermittlung“ in die neue Numerik „369 06“ übergeleitet werden.

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

Produkt 363 06

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	500	0	- 500
5811004 ILB Immobilienmanagement	8.100	0	- 8.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	7.500	0	- 7.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	26.600	0	- 26.600
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	900	0	- 900
Summe	43.600	0	- 43.600

Produkt 369 06

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	300	+ 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	3.400	+ 3.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	4.900	+ 4.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	17.000	+ 17.000
5811019 ILB Digitalisierung	0	600	+ 600
Summe	0	26.200	+ 26.200

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: - 8.4.2: Es wird ab 2025 ein Angebot für schulumüde Jugendliche zwischen 14-18 Jahren geschaffen, das ihnen die Möglichkeit bietet, an einem anderen Ort (in Kooperation mit Schule) einen Schulabschluss zu erreichen.

Zielgruppen: Träger der Einrichtungen; Kinder; Jugendliche; Junge Erwachsene; Jugendgruppen; Jugend- und Wohlfahrtsverbände; Kirchengemeinden; Vereine; Multiplikatoren/innen

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.067,48	234.500	256.500	256.500	256.500	253.500
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	347.067,48	234.500	256.500	256.500	256.500	253.500
11	- Personalaufwendungen	204.643,21	318.800	358.500	365.800	373.000	380.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.659,76	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.262,24	5.500	5.500	5.500	5.500	700
15	- Transferaufwendungen	1.008.284,67	1.140.200	1.141.500	1.141.500	1.141.500	1.141.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.365,52	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.226.215,40	1.475.500	1.516.500	1.523.800	1.531.000	1.533.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-879.147,92	-1.241.000	-1.260.000	-1.267.300	-1.274.500	-1.280.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-879.147,92	-1.241.000	-1.260.000	-1.267.300	-1.274.500	-1.280.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-879.147,92	-1.241.000	-1.260.000	-1.267.300	-1.274.500	-1.280.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		86.300	97.500	102.800	106.500	109.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-879.147,92	-1.327.300	-1.357.500	-1.370.100	-1.381.000	-1.389.600
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-879.147,92	-1.327.300	-1.357.500	-1.370.100	-1.381.000	-1.389.600

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigun- gen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.496,93	231.000	253.000		253.000	253.000	253.000
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	240.496,93	231.000	253.000		253.000	253.000	253.000
10	- Personalauszahlungen	204.643,21	318.800	358.500		365.800	373.000	380.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	3.181,27	8.500	8.500		8.500	8.500	8.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	932.046,81	1.140.200	1.141.500		1.141.500	1.141.500	1.141.500
15	- Sonstige Auszahlungen	5.210,52	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.145.081,81	1.470.000	1.511.000		1.518.300	1.525.500	1.533.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-904.584,88	-1.239.000	-1.258.000		-1.265.300	-1.272.500	-1.280.000
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)							

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						3.198	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-4.577	
Summe						-20.997	
Gesamtsumme						-20.997	

Standardkennzahlen

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

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	20,5%	22,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	73,0%	70,7%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,2%	0,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-6,62	-6,77
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,60	1,79
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	5,69	5,69

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-228.000	-250.000	- 22.000
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	-3.500	-3.500	+ 0
Summe	-234.500	-256.500	- 22.000

SK 4141000

Darüber hinaus werden über das Sachkonto die Landeszuschüsse für Einrichtungen der offenen/teiloffenen Tür in Höhe von voraussichtlich 250.000 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5312001 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (Betriebskostenzu	300.000	275.000	- 25.000
5312016 Zuw. Gemeinden (Aufholen nach Corona)	0	0	+ 0
5318001 Betriebskostenzuweisungen	815.000	850.000	+ 35.000
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	3.000	- 6.700
5331406 Sonstige Jugendarbeit	6.000	4.000	- 2.000
Summe	1.140.200	1.141.500	+ 1.300

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 Minderaufwendungen in Höhe von 25 T€ (kommunale Träger) bzw. Mehraufwendungen in Höhe von 35 T€ (freie Träger) zur rechnen. Der Landeszuschuss erhöht sich um 22 T€ auf 250 T€ (siehe SK 4141000).

SK 5331405/SK 5331406

Im Rahmen der Einsparvorgaben des Kämmerers erfolgt unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre eine Reduzierung der Aufwendungen um insgesamt 8.700 €.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.200	1.200	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	16.000	12.700	- 3.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	14.600	18.100	+ 3.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	52.200	63.300	+ 11.100
5811010 ILB Druckerei	500	0	- 500
5811019 ILB Digitalisierung	1.800	2.200	+ 400
Summe	86.300	97.500	+ 11.200

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 bis 2024

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036202 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.594,86	125.000				
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	990,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	81.584,86	125.000				
11	- Personalaufwendungen	161.543,42	162.000				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	40.048,93	74.500				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	83.375,59	90.500				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.074,57	2.300				
17	= Ordentliche Aufwendungen	287.042,51	329.300				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-205.457,65	-204.300				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-205.457,65	-204.300				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-205.457,65	-204.300				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	970,11	54.000				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-206.427,76	-258.300				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-206.427,76	-258.300				

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036202 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.205,00	125.000					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	990,00						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.195,00	125.000					
10	- Personalauszahlungen	164.137,62	162.000					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	31.868,33	74.500					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	94.919,50	90.500					
15	- Sonstige Auszahlungen	2.073,57	2.300					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	292.999,02	329.300					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-201.804,02	-204.300					
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 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	42,4%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	23,6%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,6%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,29	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,81	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,45	0,00

362 02 – Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 07.

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.686,00	167.000	164.000	164.000	164.000	164.000
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	89.686,00	167.000	164.000	164.000	164.000	164.000
11	- Personalaufwendungen	157.625,65	148.800	121.300	123.800	126.200	128.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.626,10	5.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	154.972,01	270.000	251.000	251.000	251.000	251.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.552,70	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	316.776,46	426.100	376.600	379.100	381.500	384.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-227.090,46	-259.100	-212.600	-215.100	-217.500	-220.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-227.090,46	-259.100	-212.600	-215.100	-217.500	-220.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-227.090,46	-259.100	-212.600	-215.100	-217.500	-220.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		51.800	38.700	40.800	42.200	43.300
29	= Tellergebnis (Z. 26,27,28)	-227.090,46	-310.900	-251.300	-255.900	-259.700	-263.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-227.090,46	-310.900	-251.300	-255.900	-259.700	-263.300

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.686,00	167.000	164.000		164.000	164.000	164.000
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	89.686,00	167.000	164.000		164.000	164.000	164.000
10	- Personalauszahlungen	158.200,77	148.800	121.300		123.800	126.200	128.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.626,10	5.500	2.500		2.500	2.500	2.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	140.812,68	196.000	251.000		251.000	251.000	251.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.401,58	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	303.041,13	352.100	376.600		379.100	381.500	384.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-213.355,13	-185.100	-212.600		-215.100	-217.500	-220.000
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 362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	31,3%	29,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	56,5%	60,4%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,4%	0,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,55	-1,25
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,74	0,61
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	1,35	1,25

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4141015 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Netzwerk Frühe Hilfen/Fa	-74.000	-74.000	+ 0
4141061 Zuw. lfd Zwecke (kinderstark - NRW schafft Chancen	-93.000	-90.000	+ 3.000
4142000 Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden und GV	0	0	+ 0
4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	0	0	+ 0
Summe	-167.000	-164.000	+ 3.000

SK 4141015

Der Zuschuss aus der Bundesstiftung „Fonds frühe Hilfen“ wurde ursprünglich 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 seit 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 4141061

Hier wird die Zuweisung des Landes für das Projekt „kinderstark - NRW schafft Chancen“ in Höhe von 90 T€ abgebildet, siehe auch SK 5318058. Im Rahmen der Veränderungsliste erfolgt eine Anpassung des Ansatzes.

In Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) werden die Sachkosten für die Ausstellung der kostenlosen Familienkarte sowie die Sachkosten des Familienbüros eingeplant.

Zeile 15 des Ergebnisplans weist folgende Transferaufwendungen nach:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318020 Zuschüsse zur Elternbildung	27.000	10.000	- 17.000
5318022 Zuschüsse an Einrichtungen Eltern- u. Familien-	17.000	17.000	+ 0
5318058 Zuschüsse (kinderstark - NRW schafft Chancen)	89.000	105.000	+ 16.000
5331409 Kinder- u. Jugenderholung	63.000	40.000	- 23.000
5331425 schWUNG - Weiterbildung für Schwangere	0	0	+ 0
5331430 Familienhebammen	74.000	74.000	+ 0
5331432 Netzwerke Kinderschutz	0	5.000	+ 5.000
Summe	270.000	251.000	- 19.000

SK 5331020 / 5331409

Im Rahmen der Einsparvorgaben des Kämmerers erfolgt unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre eine Reduzierung der Aufwendungen um 17 T€ bzw. 23 T€.

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 5331432

Das Landeskinderschutzgesetz (§ 9 Landeskinderschutzgesetz NRW) verpflichtet die Jugendämter zur Bildung und Finanzierung von Netzwerken zur interdisziplinären Zusammenarbeit bei der Wahrnehmung des Schutzauftrages bei Kindeswohlgefährdung (Netzwerke Kinderschutz). Über das neu eingerichtete Sachkonto werden die Aufwendungen für das Netzwerk Kinderschutz im Kreis Euskirchen abgebildet.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	400	- 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	9.600	5.000	- 4.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	8.800	7.200	- 1.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	31.600	25.200	- 6.400
5811009 ILB Medienzentrum	100	0	- 100
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	1.100	900	- 200
Summe	51.800	38.700	- 13.100

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 bis 2024

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: - 8.4.2: Es wird ab 2025 ein Angebot für schulumüde Jugendliche zwischen 14-18 Jahren geschaffen, das ihnen die Möglichkeit bietet, an einem anderen Ort (in Kooperation mit Schule) einen Schulabschluss zu erreichen.

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

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036204 Schulsozialarbeit bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.196.241,61	1.112.900				
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.673,68					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.197.915,29	1.112.900				
11	- Personalaufwendungen	1.118.722,20	1.335.100				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	123,74					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	386,52	400				
15	- Transferaufwendungen	790.760,58	615.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.284,57	8.500				
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.929.277,61	1.959.000				
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-731.362,32	-846.100				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-731.362,32	-846.100				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-731.362,32	-846.100				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	114,93	332.500				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-731.477,25	-1.178.600				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-731.477,25	-1.178.600				

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 06036204 Schulsozialarbeit bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.152,27	1.112.500					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.800,30						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	928.952,57	1.112.500					
10	- Personalauszahlungen	1.114.297,49	1.335.100					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	12.384,91						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	790.572,87	615.000					
15	- Sonstige Auszahlungen	19.148,39	8.500					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.936.403,66	1.958.600					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.007.451,09	-846.100					
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)							

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	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 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	58,5%	
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	26,8%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,4%	
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,88	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	6,68	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	3,07	0,00

362 04 – Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 369 08.

Produkt: 369 07 - 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 (JuSchG); 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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036907 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			103.000	103.000	103.000	103.000
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			103.000	103.000	103.000	103.000
11	- Personalaufwendungen			142.100	144.800	147.800	150.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen			50.000	50.000	50.000	50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen			88.500	88.500	88.500	88.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.300	2.300	2.300	2.300
17	= Ordentliche Aufwendungen			282.900	285.600	288.600	291.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-179.900	-182.600	-185.600	-188.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-179.900	-182.600	-185.600	-188.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-179.900	-182.600	-185.600	-188.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			41.100	43.100	44.600	45.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-221.000	-225.700	-230.200	-234.100
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-221.000	-225.700	-230.200	-234.100

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036907 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			103.000		103.000	103.000	103.000
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			103.000		103.000	103.000	103.000
10	- Personalauszahlungen			142.100		144.800	147.800	150.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			50.000		50.000	50.000	50.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			88.500		88.500	88.500	88.500
15	- Sonstige Auszahlungen			2.300		2.300	2.300	2.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			282.900		285.600	288.600	291.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-179.900		-182.600	-185.600	-188.500
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 369 07 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz (Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		44,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		27,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-1,10
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,71
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,44

369 07 – Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 362 02 „Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz“ in die neue Numerik „369 07“ übergeleitet werden.

Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Produkt 362 01 und 369 08.

In Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wird u.a. die Zuweisung im Zusammenhang mit dem Landesprogramm „Wertevermittlung, Demokratiebildung und Prävention“ i.H.v. 50.000 € (Vorjahr 62.000 €) und „Kulturrucksack“ i.H.v. unverändert 53.000 € ausgewiesen (siehe hierzu auch die Erläuterungen zu den Sachkonten 5281066 und 5315008).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

Produkt 362 02

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5281001 Sachkosten (Projekte)	12.500	0	- 12.500
5281066 Sachkosten (Gemeinsam MehrWert)	62.000	0	- 62.000
Summe	74.500	0	- 74.500

Produkt 369 07

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5281066 Sachkosten (Gemeinsam MehrWert)	0	50.000	+ 50.000
Summe	0	50.000	+ 50.000

SK 5281001

Im Rahmen der Einsparvorgaben des Kämmerers wird unter Berücksichtigung der tatsächlichen Jahresergebnisse der Vorjahre der Ansatz gestrichen. Gleichzeitig wird in Zeile 2 der Ansatz bei SK 4141000 von 10 T€ gestrichen.

SK 5281066

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. Das Projekt endet plangemäß im 1. Halbjahr 2025.

Die Landesmittel werden bei SK 4141034 (50 T€) vereinnahmt. Ein Eigenanteil des Kreises besteht nicht.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Produkt 36202

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5315000 Zuw./Zusch. lfd. Zw. Verb. Untern., Beteilig.u.	30.000	0	- 30.000
5315008 Zuschüsse (Kulturrucksack)	53.000	0	- 53.000
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	0	- 2.000
5331407 Jugendsozialarbeit	2.500	0	- 2.500
5331408 Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	3.000	0	- 3.000
Summe	90.500	0	- 90.500

Produkt 36907

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5315000 Zuw./Zusch. lfd. Zw. Verb. Untern., Beteilig.u.	0	30.000	+ 30.000
5315008 Zuschüsse (Kulturrucksack)	0	53.000	+ 53.000
5318060 Zuschüsse (Ring Politischer Jugend)	0	2.000	+ 2.000
5331407 Jugendsozialarbeit	0	2.500	+ 2.500
5331408 Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	0	1.000	+ 1.000
Summe	0	88.500	+ 88.500

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:

Produkt 36202

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	0	- 600
5811004 ILB Immobilienmanagement	9.200	0	- 9.200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	8.400	0	- 8.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	30.200	0	- 30.200
5811008 ILB Tankstellen	500	0	- 500
5811009 ILB Medienzentrum	100	0	- 100
5811010 ILB Druckerei	4.000	0	- 4.000
5811019 ILB Digitalisierung	1.000	0	- 1.000
Summe	54.000	0	- 54.000

Produkt 36907

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	600	+ 600
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	4.900	+ 4.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	7.000	+ 7.000
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	24.600	+ 24.600
5811008 ILB Tankstellen	0	800	+ 800
5811009 ILB Medienzentrum	0	100	+ 100
5811010 ILB Druckerei	0	2.200	+ 2.200
5811019 ILB Digitalisierung	0	900	+ 900
Summe	0	41.100	+ 41.100

Kennzahlen

Maßnahmen gegen Rechtsextremismus	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Gruppen	95	93	14	61	108	48
Anzahl Personen	1.500	1.454	212	850	1.961	1.128

Produkt: 369 08 - 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: - 8.4.2: Es wird ab 2025 ein Angebot für schulmüde Jugendliche zwischen 14-18 Jahren geschaffen, das ihnen die Möglichkeit bietet, an einem anderen Ort (in Kooperation mit Schule) einen Schulabschluss zu erreichen.

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

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036908 Schulsozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.112.900	1.112.900	1.112.500	1.112.500
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			1.112.900	1.112.900	1.112.500	1.112.500
11	- Personalaufwendungen			1.536.500	1.567.300	1.598.600	1.630.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			400	400		
15	- Transferaufwendungen			659.000	659.000	659.000	659.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			8.500	8.500	8.500	8.500
17	= Ordentliche Aufwendungen			2.206.400	2.237.200	2.268.100	2.300.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-1.093.500	-1.124.300	-1.155.600	-1.187.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-1.093.500	-1.124.300	-1.155.600	-1.187.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-1.093.500	-1.124.300	-1.155.600	-1.187.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			423.700	450.300	467.000	479.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-1.517.200	-1.574.600	-1.622.600	-1.667.400
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-1.517.200	-1.574.600	-1.622.600	-1.667.400

Haushalt 2025

Teilfinanzplan								
Kreis Euskirchen								
Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen						
Produkt	06036908	Schulsozialarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			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							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			1.112.500		1.112.500	1.112.500	1.112.500
10	- Personalauszahlungen			1.536.500		1.567.300	1.598.600	1.630.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			2.000		2.000	2.000	2.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			659.000		659.000	659.000	659.000
15	- Sonstige Auszahlungen			8.500		8.500	8.500	8.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			2.206.000		2.236.800	2.268.100	2.300.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-1.093.500		-1.124.300	-1.155.600	-1.187.500
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 369 08 - Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		58,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		25,1%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-7,57
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	7,69
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	3,29

369 08 – Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Produkt 369 07.

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 362 04 „Schulsozialarbeit“ in die neue Numerik „369 07“ übergeleitet werden.

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 „Jugendsozialarbeit, Kinder- und Jugendschutz“ zugeordnet.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

Produkt 36204

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2024	2025	Diff. 2025/2024
4131001 Sonst. Allg. Zuw. v. Land (Inklusionspauschale	-730.000	0	+ 730.000
4141025 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Schulsozialarbeit)	-382.000	0	+ 382.000
4141059 Zuw. lfd Zw.v. Land (Aufholen nach Corona)	0	0	+ 0
4148010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. übrigen Bereich	-500	0	+ 500
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-400	0	+ 400
Summe	-1.112.900	0	+ 1.112.900

Produkt 36908

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2024	2025	Diff. 2025/2024
4131001 Sonst. Allg. Zuw. v. Land (Inklusionspauschale	0	-730.000	- 730.000
4141025 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Schulsozialarbeit)	0	-382.000	- 382.000
4148010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. übrigen Bereich	0	-500	- 500
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	-400	- 400
Summe	0	-1.112.900	- 1.112.900

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. Nähere Informationen können der V 252/2022 (KT-Beschluss vom 06.04.2022) entnommen werden.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Produkt 36204

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318018 Zuschüsse an Beratungsstelle (Übergang Schule/	200.000	0	- 200.000
5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit)	415.000	0	- 415.000
Summe	615.000	0	- 615.000

Produkt 36908

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318018 Zuschüsse an Beratungsstelle (Übergang Schule/	0	200.000	+ 200.000
5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit)	0	459.000	+ 459.000
Summe	0	659.000	+ 659.000

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). Die Ansätze beruhen auf den aktuellen Meldungen des Trägers zuzüglich einer angenommenen Personalkostensteigerung in Höhe von 4 % für das Jahr 2025.

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

Produkt 36204

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	4.800	0	- 4.800
5811004 ILB Immobilienmanagement	5.700	0	- 5.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	68.500	0	- 68.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	245.100	0	- 245.100
5811019 ILB Digitalisierung	8.400	0	- 8.400
Summe	332.500	0	- 332.500

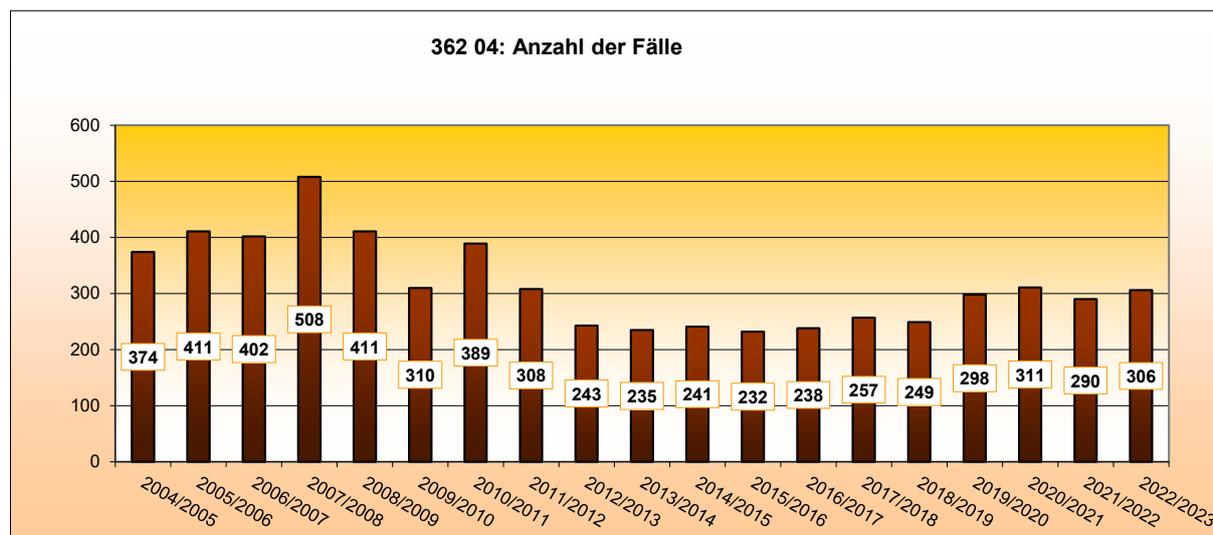
Produkt 36908

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	5.200	+ 5.200
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	3.800	+ 3.800
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	89.600	+ 89.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	313.900	+ 313.900
5811019 ILB Digitalisierung	0	11.200	+ 11.200
Summe	0	423.700	+ 423.700

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 2017/2018	Schuljahr 2018/2019	Schuljahr 2019/2020	Schuljahr 2020/2021	Schuljahr 2021/2022	Schuljahr 2022/2023
Anzahl der Fälle	257	249	298	311	290	306



Budget 200 510 003

Produkt: 363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 003 Wirtschaftliche Jugendhilfe

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Herr B. Hörter

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - 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: - 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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036309 Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.807,50					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.133,19					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	100.940,69					
11	- Personalaufwendungen	981.072,30	1.387.600	1.045.000	1.066.000	1.087.200	1.108.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	214,20					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	10.531.129,32	10.810.000	4.346.000	4.433.000	4.520.000	4.607.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.767,31	9.100	10.700	10.700	10.700	10.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.531.183,13	12.206.700	5.401.700	5.509.700	5.617.900	5.726.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-11.430.242,44	-12.206.700	-5.401.700	-5.509.700	-5.617.900	-5.726.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-11.430.242,44	-12.206.700	-5.401.700	-5.509.700	-5.617.900	-5.726.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-11.430.242,44	-12.206.700	-5.401.700	-5.509.700	-5.617.900	-5.726.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		402.100	318.300	333.700	345.400	354.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-11.430.242,44	-12.608.800	-5.720.000	-5.843.400	-5.963.300	-6.081.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-11.430.242,44	-12.608.800	-5.720.000	-5.843.400	-5.963.300	-6.081.200

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036309 Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.483,00						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.146,72						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87.629,72						
10	- Personalauszahlungen	964.223,30	1.387.600	1.045.000		1.066.000	1.087.200	1.108.900
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	7.728,42						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	10.348.234,73	10.810.000	4.346.000		4.433.000	4.520.000	4.607.000
15	- Sonstige Auszahlungen	18.767,31	9.100	10.700		10.700	10.700	10.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.338.953,76	12.206.700	5.401.700		5.509.700	5.617.900	5.726.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-11.251.324,04	-12.206.700	-5.401.700		-5.509.700	-5.617.900	-5.726.600
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 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	11,1%	18,5%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	85,7%	76,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,1%	0,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-62,87	-28,52
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	6,97	5,27
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	53,90	21,67

363 09 – Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund sind „Hilfen für junge Volljährige“ ab 2025 im neuen Produkt „369 09“ und „Eingliederungshilfen“ im neuen Produkt „364 01“ abzubilden. Weitere Sachkonten werden in das ebenfalls neue Produkt „369 10 Sonstige Leistungen/Aufgaben“ übernommen. Dies führt dazu, dass die Ansätze für Ertrags- wie Aufwandskonten teilweise erheblich vom jeweiligen Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 abweichen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331411 Maßnahmen (Erziehungsbeistandschaft)	690.000	740.000	+ 50.000
5331412 Sonstige Hilfen (§ 27 Abs. 2)	500.000	450.000	- 50.000
5331413 Sozialpädagogische Familienhilfe (Einzelmaßnahmen)	2.800.000	3.100.000	+ 300.000
5331414 Ambulante Eingliederungshilfen (§ 35 a)	120.000	0	- 120.000
5331415 Sonstige Hilfen (§ 18 Abs. 3)	20.000	0	- 20.000
5331416 Soziale Gruppenarbeit	56.000	56.000	+ 0
5331417 Ambulante Eingliederungshilfen(Integrationshelfer)	6.300.000	0	- 6.300.000
5331421 Ambulante Eingliederungshilfen (Autismustherapie)	270.000	0	- 270.000
5331422 Ambulante Eingliederungshilfen (LRS-Therapie)	54.000	0	- 54.000
Summe	10.810.000	4.346.000	- 6.464.000

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2025 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 30.06.2024 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt. Bezüglich der Leistungsentgelte der Jugendhilfeträger wurde von einer Steigerung der Kosten von 3 % ausgegangen

SK 5331411 und 5331413

Die Fallzahlen der ambulanten Erziehungshilfe sind in den letzten 4 Quartalen stabil, wobei Rückgänge bei den Sozialpädagogischen Familienhilfen durch Steigerungen bei den Erziehungsbeistandschaften aufgehoben werden. Die Aufwendungen pro Fall sind dabei aufgrund der Tarifergebnisse deutlich gestiegen.

Auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale ergibt sich unter Berücksichtigung einer angenommenen Kostensteigerung von 3 % ein Mehrbedarf in Höhe von insgesamt rd. 350 T€.

SK 5331412

Die Fallzahlen der sonstigen Hilfen sind leicht rückläufig.

Über das Sachkonto erfolgt auch die Abrechnung der Familienhebammen durch die Caritasverbände als Hilfe zur Erziehung sowie von Fällen der niederschweligen

Schreibbabyambulanz des DRK, Kreisverband Euskirchen e.V. Der Einsatz der Familienhebammen soll als präventiver Ansatz zwar weiterhin gestärkt werden, wird aber zum Teil aus Landesmitteln (s. 362 03 5331430) refinanziert. Der Ansatz wird daher abgesenkt. Für das Jahr 2025 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. 200 T€ berücksichtigt. Das Projekt ist mit Beginn des Schuljahres 2024/2025 gestartet.

SK 5331414, 5331415, 5331417, 5331421 und 5331422

Aufgrund der durch das Land geänderten Finanzstatistik werden die Sachkonten ab 2025 im Produkt 364 01 abgebildet.

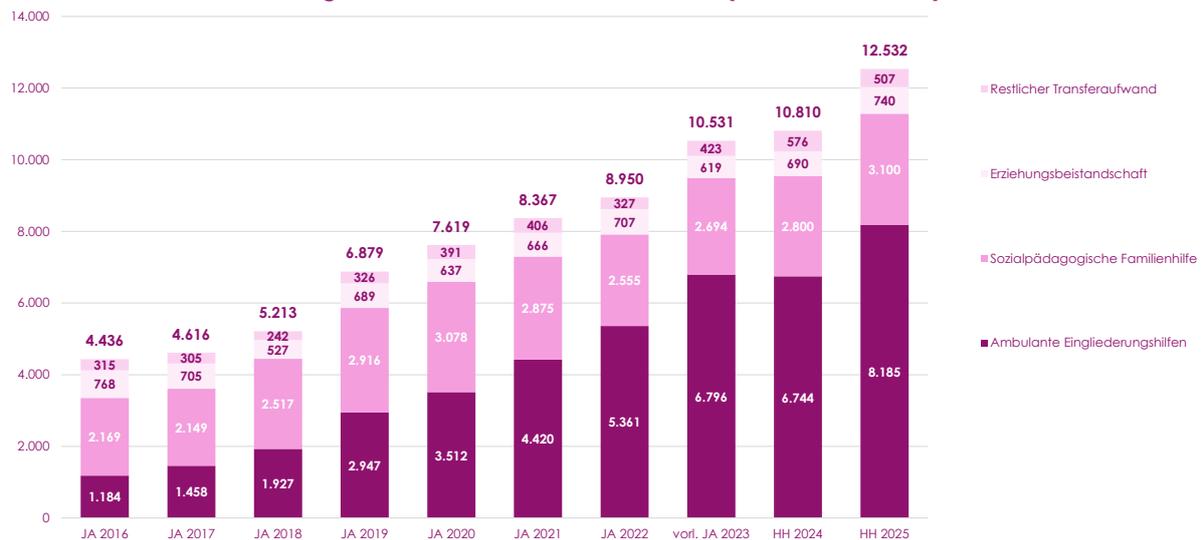
SK 5331416

Aufgrund der durch das Land geänderten Finanzstatistik wird das Sachkonto ab 2025 im Produkt 369 10 abgebildet. Über die Veränderungsliste erfolgt eine Verschiebung des Ansatzes.

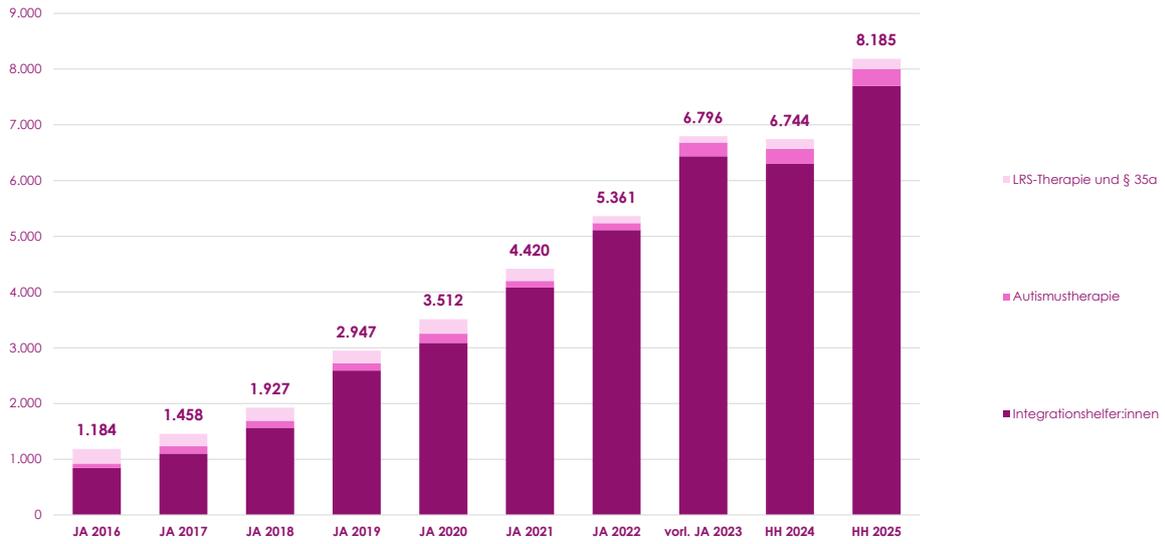
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	5.100	9.000	+ 3.900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.100	3.500	- 1.600
5811004 ILB Immobilienmanagement	73.900	40.200	- 33.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	67.600	57.400	- 10.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	242.100	201.100	- 41.000
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	8.300	7.100	- 1.200
Summe	402.100	318.300	- 83.800

Entwicklung Transferaufwand ambulante Hilfen (363 09, 364 01 tlw.) - in T€

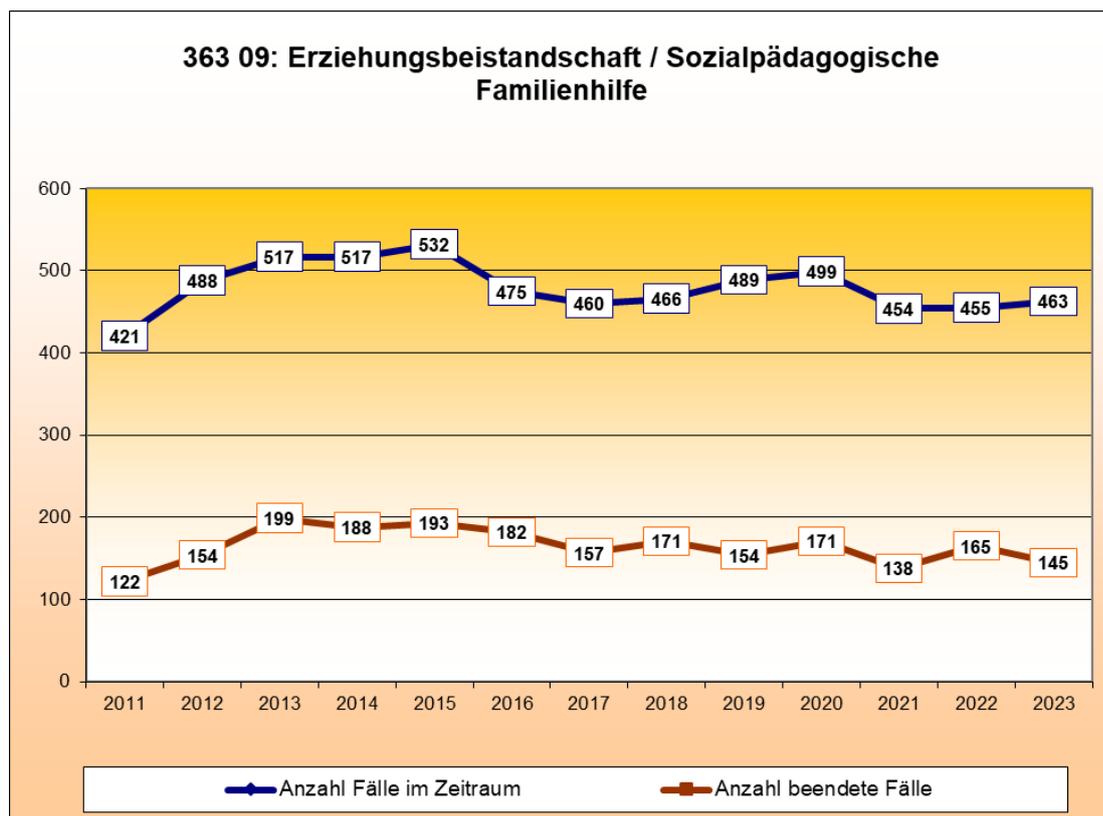


Ambulante Eingliederungshilfen Abt. 51 - in T€



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



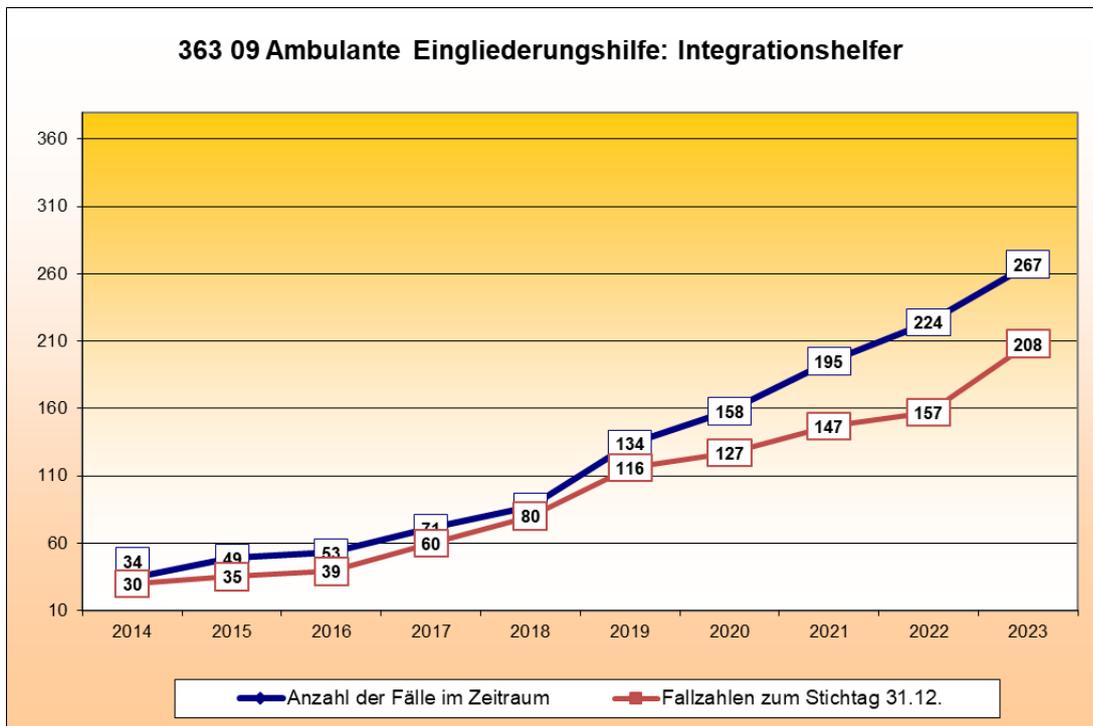
Amb. Eingliederungshilfe (Integrationshelfer)

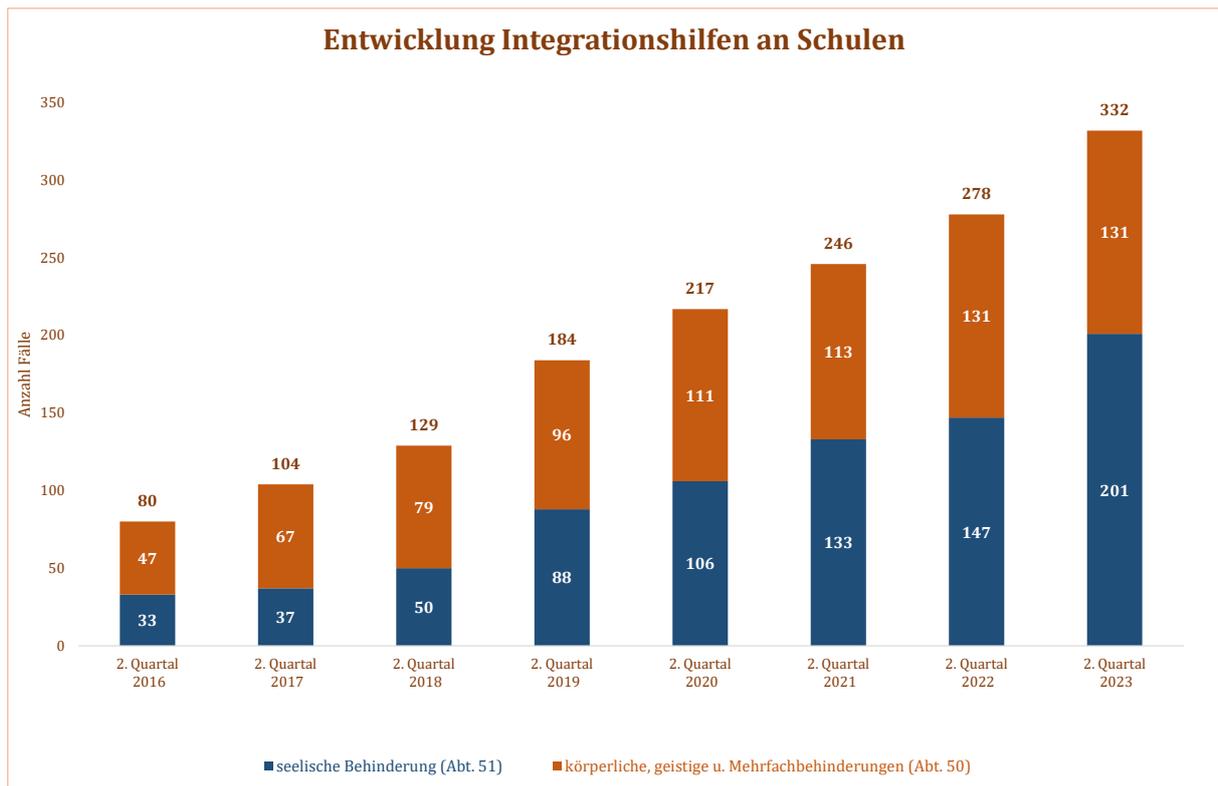
I. Anzahl der Fälle im Zeitraum

	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) < 18 Jahre

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Hilfe zur Erziehung
Produkt 06036310 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	701.941,00	700.000	704.000	704.000	704.000	704.000
03	+ Sonstige Transfererträge	2.237.597,53	1.790.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.751.825,59	5.250.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	247.911,54	356.600	317.700	317.700	317.700	317.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	8.939.275,66	8.096.600	7.401.700	7.401.700	7.401.700	7.401.700
11	- Personalaufwendungen	1.255.361,21	1.682.100	1.296.800	1.322.700	1.349.200	1.376.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.186.718,33	2.233.900	2.003.900	2.003.900	2.003.900	2.003.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.413,29	2.400	2.400	2.400	2.400	1.400
15	- Transferaufwendungen	25.891.520,21	28.430.000	21.565.000	21.962.000	22.409.000	22.866.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	655.004,78	519.200	868.000	868.000	868.000	868.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.991.017,82	32.867.600	25.736.100	26.159.000	26.632.500	27.115.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-21.051.742,16	-24.771.000	-18.334.400	-18.757.300	-19.230.800	-19.713.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-21.051.742,16	-24.771.000	-18.334.400	-18.757.300	-19.230.800	-19.713.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-21.051.742,16	-24.771.000	-18.334.400	-18.757.300	-19.230.800	-19.713.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.620,09	586.600	494.400	509.900	527.800	541.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-21.053.362,25	-25.357.600	-18.828.800	-19.267.200	-19.758.600	-20.255.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-21.053.362,25	-25.357.600	-18.828.800	-19.267.200	-19.758.600	-20.255.700

Haushalt 2025

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) < 18 Jahre

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	701.941,00	700.000	704.000		704.000	704.000	704.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.022.016,96	1.790.000	1.380.000		1.380.000	1.380.000	1.380.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.811.381,30	5.250.000	5.000.000		5.000.000	5.000.000	5.000.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.238,40						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.543.577,66	7.740.000	7.084.000		7.084.000	7.084.000	7.084.000
10	- Personalauszahlungen	1.235.952,41	1.631.800	1.296.800		1.322.700	1.349.200	1.376.200
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.074.137,13	2.233.900	2.003.900		2.003.900	2.003.900	2.003.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	25.618.825,21	28.430.000	21.565.000		21.962.000	22.409.000	22.866.000
15	- Sonstige Auszahlungen	112.977,55	115.500	95.500		95.500	95.500	95.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.041.892,30	32.411.200	24.961.200		25.384.100	25.857.600	26.341.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-21.498.314,64	-24.671.200	-17.877.200		-18.300.100	-18.773.600	-19.257.600
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		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

Standardkennzahlen

Produkt 363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,3%	5,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	85,0%	82,2%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,6%	3,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-126,44	-93,89
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	8,79	6,74
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	141,76	107,53

363 10 – Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund sind „Hilfen für junge Volljährige“ ab 2025 im neuen Produkt „369 09“ und „Eingliederungshilfen“ im neuen Produkt „364 01“ abzubilden. Weitere Sachkonten werden in das ebenfalls neue Produkt „369 10 Sonstige Leistungen/Aufgaben“ übernommen. Dies führt dazu, dass die Ansätze für Ertrags- wie Aufwandskonten teilweise erheblich vom jeweiligen Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 abweichen.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2024	2025	Diff. 2025/2024
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-150.000	-150.000	+ 0
4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-400.000	-400.000	+ 0
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	-100.000	-130.000	- 30.000
4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-240.000	-150.000	+ 90.000
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-780.000	-450.000	+ 330.000
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	-120.000	-100.000	+ 20.000
Summe	-1.790.000	-1.380.000	+ 410.000

SK 4211100 bis SK 4221500

Aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2024 wird bezüglich der o.a. Ertragskonten (Kostenbeiträge, Kindergeld, BaföG, BAB, Rückerstattungen) grundsätzlich von Ertragssteigerungen ausgegangen. Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik müssen Teilbeträge der Erträge auf die neuen Produkte 364 01 sowie 369 01 übergeleitet werden, so dass sich im Produkt 363 10 eine Ertragsverschlechterung von 330 T€ ergibt.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2024	2025	Diff. 2025/2024
4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	-5.250.000	-5.000.000	+ 250.000
Summe	-5.250.000	-5.000.000	+ 250.000

Siehe Erläuterung zu SK 5232000.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.230.000	2.000.000	- 230.000
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	500	500	+ 0
5281000 Sachkosten	400	400	+ 0
Summe	2.233.900	2.003.900	- 230.000

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2025 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 30.06.2024 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

Bezüglich der Leistungsentgelte der Jugendhilfeträger wurde von einer Steigerung der Kosten von 3 % ausgegangen.

SK 5232000

Da die Abrechnungen anderer Jugendämter für das 1. Halbjahr 2024 noch nicht vollständig eingereicht wurden, liegen noch keine weitergehenden Erkenntnisse bezüglich der Erstattungen vor. Daher werden vorerst die Ansätze des HH 2024 zuzüglich einer Kostensteigerung von 3 % übernommen.

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik müssen Teile der Ansätze auf die neuen Produkte 364 01 sowie 369 01 übergeleitet werden, so dass sich im Produkt 363 10 eine Verschlechterung von 250 T€ (SK 4482000) bzw. 230 T€ (SK 5232000) ergibt (Brutto 20 T€).

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318023 Zuschüsse Betreuung sozialpädagogischer Pflege	690.000	690.000	+ 0
5331418 Betreuung u. Versorgung v. Kindern in Notsituationen	10.000	0	- 10.000
5331419 Vollzeitpflege	6.670.000	5.950.000	- 720.000
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	730.000	0	- 730.000
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	1.070.000	0	- 1.070.000
5332501 Heimerziehung	15.800.000	13.550.000	- 2.250.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	800.000	0	- 800.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	15.000	10.000	- 5.000
5332504 Erziehung in Tagesgruppen	1.290.000	1.260.000	- 30.000
5332505 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	150.000	100.000	- 50.000
5332506 Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.200.000	0	- 1.200.000
Summe	28.430.000	21.565.000	- 6.865.000

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2025 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 30.06.2024 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

Bezüglich der Leistungsentgelte der Jugendhilfeträger wurde von einer Steigerung der Kosten von 3 % ausgegangen.

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).

Der Kinderschutzbund wird für den JHA im November 2024 noch einen Änderungsantrag einreichen. Es erfolgt eine Anpassung im Rahmen der VL.

SK 5331419

Das Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen hat die Pflegesätze ab 01.01.2023 in Anlehnung an die Inflation zum 31.12.2022 um durchschnittlich 10,5 % sowie ab 01.01.2024 nochmals um durchschnittlich 16,85 % erhöht. Die nächste Anpassung erfolgt voraussichtlich im Dezember 2024.

Da die Inflation deutlich zurückgegangen ist, wird von einer Steigerung von ca. 3 % ausgegangen. Unter Berücksichtigung aktuell rückläufiger Fallzahlen ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von 720 T€. Ein Teilbetrag von 650 T€ verschiebt sich in das neue Produkt 369 09.

SK 5331429

Über das Sachkonto werden fachliche Fortbildungen von Pflegeeltern refinanziert.

SK 5332501

Die Heimerziehung ist seit Jahren erstmals leicht rückläufig. Es wird von einer Kostensteigerung von 3 % ausgegangen.

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik muss ein Teilansatz von 2.400 T€ auf das neue Produkte 369 09 übergeleitet werden, so dass sich in Summe eine Aufwandssteigerung von ca. 150 T€ ergibt.

SK 5332504

Die Inanspruchnahme der vorhandenen Angebote an Tagesgruppen ist leicht rückläufig. Bei aktueller Fallzahl wird unter Berücksichtigung einer angenommenen Tarifsteigerung von 3 % von Minderaufwendungen in Höhe von ca. 30 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.

SK 5331418, 5331420, 5332500 und 5332502

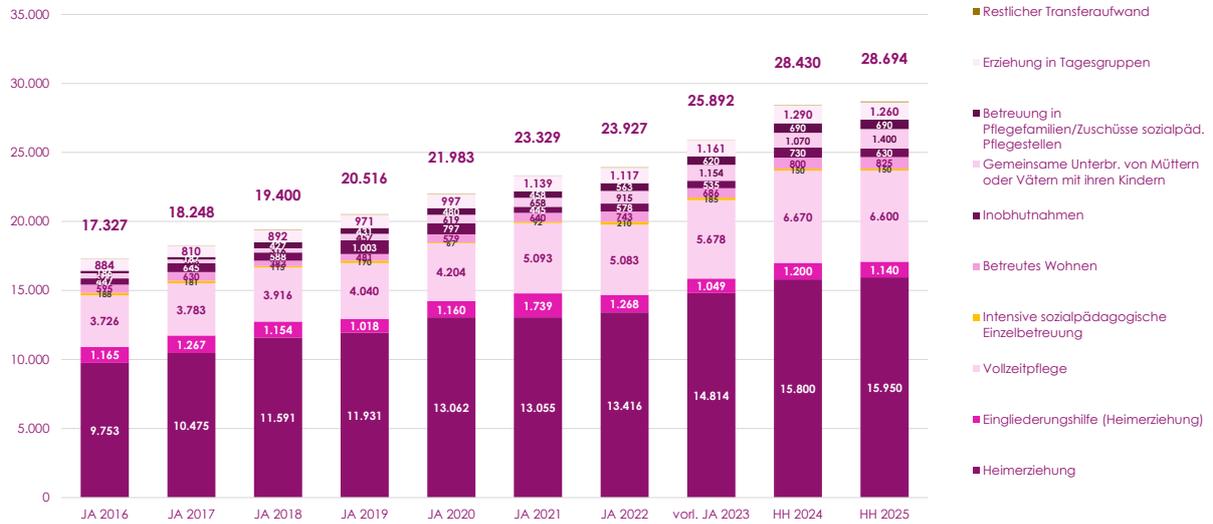
Aufgrund der durch das Land geänderten Finanzstatistik werden diese Sachkonten ab dem Haushaltsjahr 2025 in das Produkt 369 10 übergeleitet.

SK 5331506

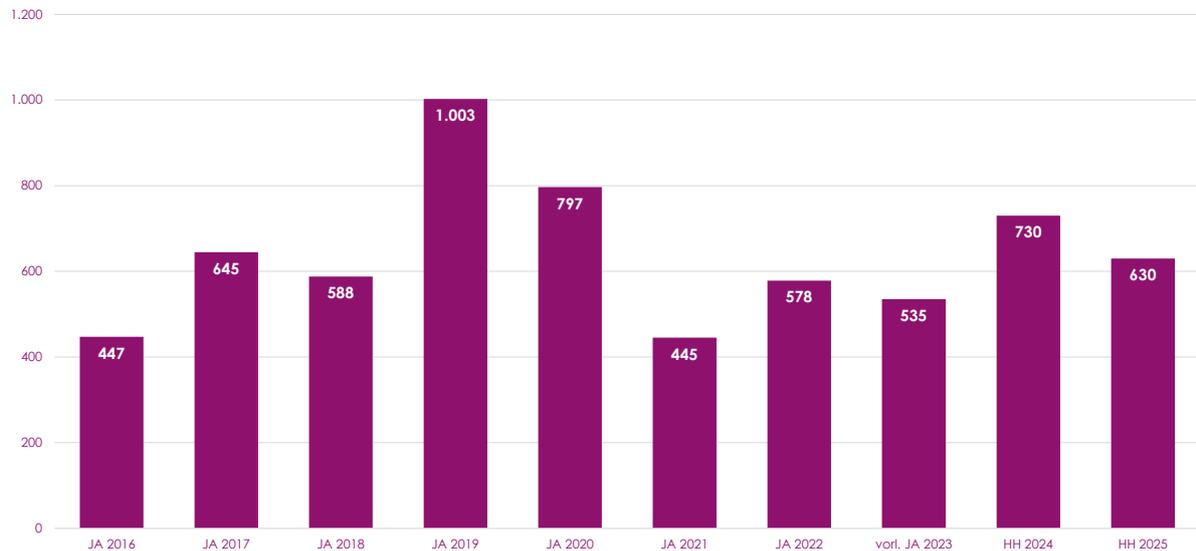
Aufgrund der durch das Land geänderten Finanzstatistik wird das Sachkonto ab 2025 in das Produkt 364 01 übergeleitet.

Überblick:

Entwicklung Transferaufwand stationäre Hilfen (363 10, 369 09 und 369 10, tlw. 364 01) - in T€



Entwicklung Inobhutnahmen - in T€



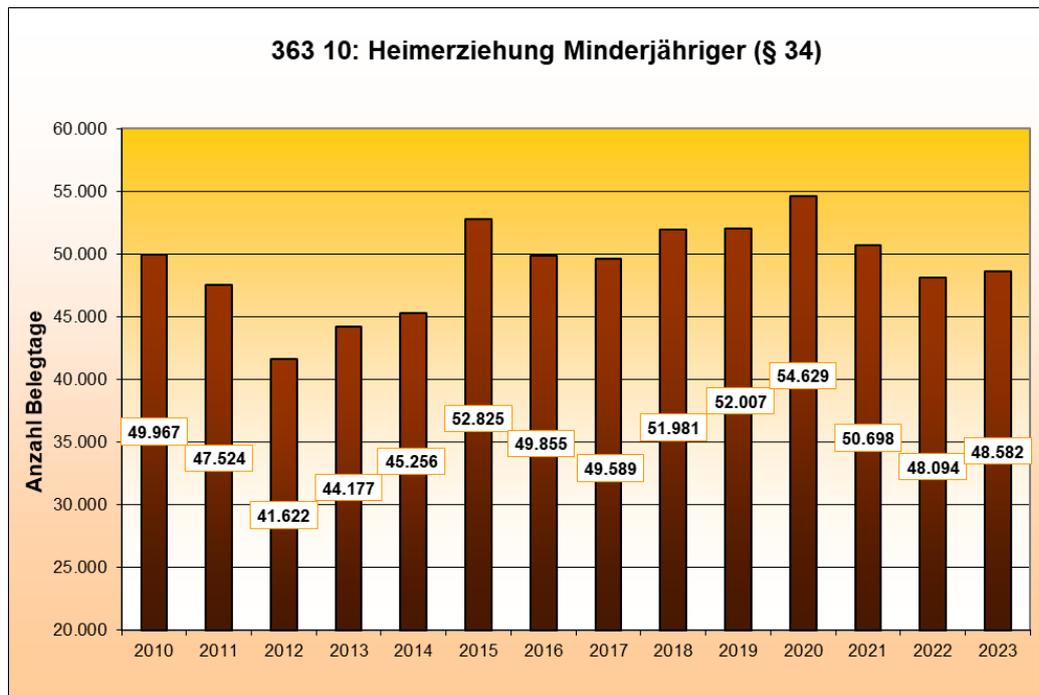
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	74.600	51.700	- 22.900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.400	4.100	- 1.300
5811004 ILB Immobilienmanagement	96.400	59.400	- 37.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	87.000	81.600	- 5.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	311.300	285.900	- 25.400
5811008 ILB Tankstellen	900	1.500	+ 600
5811010 ILB Druckerei	300	0	- 300
5811019 ILB Digitalisierung	10.700	10.200	- 500
Summe	586.600	494.400	- 92.200

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



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

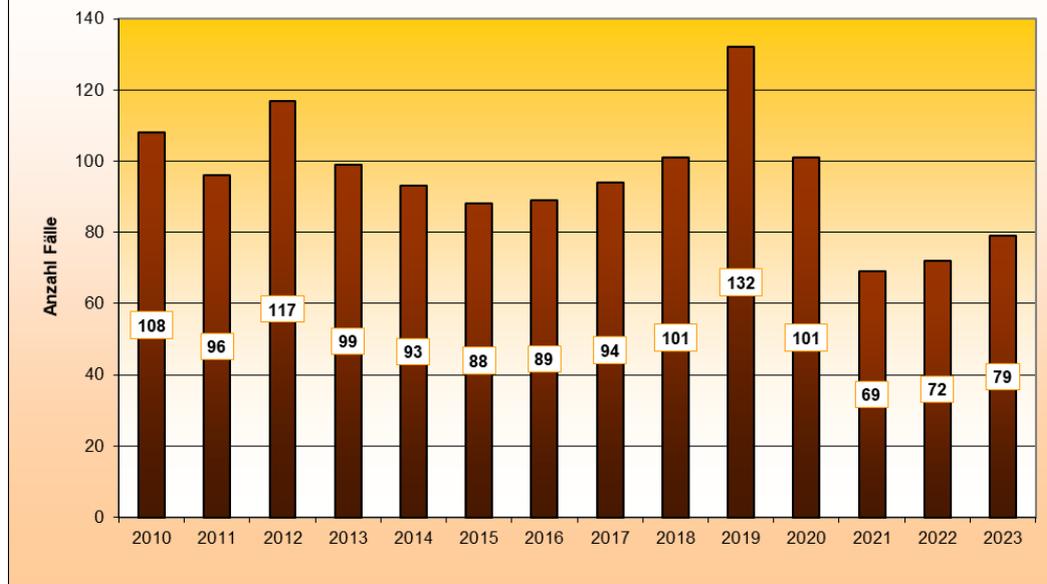
363 10: Vollzeitpflege



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) < 18 Jahre

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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	230
Summe	2.230

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	4.896.006,14	5.530.000	7.290.000	7.290.000	7.290.000	7.290.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648.480,92	500.000	530.000	530.000	530.000	530.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.435,60	15.500	2.800	2.800	2.800	2.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.548.922,66	6.045.500	7.822.800	7.822.800	7.822.800	7.822.800
11	- Personalaufwendungen	167.762,05	383.900	308.700	314.800	321.000	327.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	4.580.438,99	5.520.000	7.280.000	7.280.000	7.280.000	7.280.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.690,38	42.000	65.200	65.200	65.200	65.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.790.891,42	5.955.900	7.663.900	7.670.000	7.676.200	7.682.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	758.031,24	89.600	158.900	152.800	146.600	140.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	758.031,24	89.600	158.900	152.800	146.600	140.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	758.031,24	89.600	158.900	152.800	146.600	140.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		91.200	93.700	98.000	101.500	104.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	758.031,24	-1.600	65.200	54.800	45.100	35.900
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	758.031,24	-1.600	65.200	54.800	45.100	35.900

Haushalt 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.602.567,91	5.530.000	7.290.000		7.290.000	7.290.000	7.290.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	473.512,50	500.000	530.000		530.000	530.000	530.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.848,92						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.081.929,33	6.030.000	7.820.000		7.820.000	7.820.000	7.820.000
10	- Personalauszahlungen	162.469,97	383.900	308.700		314.800	321.000	327.400
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	4.304.877,99	5.520.000	7.280.000		7.280.000	7.280.000	7.280.000
15	- Sonstige Auszahlungen	36.740,54	26.100	46.100		46.100	46.100	46.100
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.504.088,50	5.940.000	7.644.800		7.650.900	7.657.100	7.663.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-422.159,17	90.000	175.200		169.100	162.900	156.500
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 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige (Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	6,4%	4,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	91,3%	93,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,7%	0,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,01	0,33
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,93	1,56
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	27,52	36,30

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4211000 a.v.E. Ersatz soz. Leist.	-5.485.000	-7.215.000	- 1.730.000
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
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	0	-30.000	- 30.000
Summe	-5.530.000	-7.290.000	- 1.760.000

SK 4211000

Siehe Erläuterungen zur Zeile 15.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2024	2025	Diff. 2025/2024
4481000 Kostenerstattungen vom Land	-500.000	-530.000	- 30.000
Summe	-500.000	-530.000	- 30.000

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurde von durchschnittlich 120 Fällen ausgegangen. Die tatsächliche Fallzahl liegt seit Januar 2024 bei stabil bei 117 unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (uam). Entsprechend wurden die pauschalen Kostenerstattungen in Höhe von 500 T€ auf ca. 530 T€ erhöht (s. SK 4481000).

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331419 Vollzeitpflege	80.000	90.000	+ 10.000
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	2.200.000	2.270.000	+ 70.000
5331423 Ambulante Leistungen UaM	140.000	225.000	+ 85.000
5332501 Heimerziehung	2.700.000	4.220.000	+ 1.520.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	400.000	475.000	+ 75.000
Summe	5.520.000	7.280.000	+ 1.760.000

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurde von durchschnittlich 120 Fällen ausgegangen (s.a. 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	0	0	+ 0
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	2.500	3.400	+ 900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.400	1.000	- 400
5811004 ILB Immobilienmanagement	16.500	11.700	- 4.800
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	15.100	16.800	+ 1.700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	53.900	58.700	+ 4.800
5811019 ILB Digitalisierung	1.800	2.100	+ 300
Summe	91.200	93.700	+ 2.500

Kennzahlen

./.

Produkt: 364 01 - Eingliederungshilfe für junge Menschen mit seelischer Behinderung

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Budget: 200 510 003 Wirtschaftliche Jugendhilfe

Gremium: Jugendhilfeausschuss

Verantwortlich: Frau B. Wolber

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Kinder und Jugendliche mit einer Behinderung können nicht im gleichen Maß am Leben in der Gesellschaft teilhaben wie gleichaltrige junge Menschen ohne Beeinträchtigung.
Eingliederungshilfe soll behinderungsbedingte Nachteile ausgleichen und eine altersentsprechende Teilhabe am gesellschaftlichen Leben ermöglichen.
Junge Menschen, die eine (drohende) seelische Behinderung haben, finden Unterstützung beim Jugendamt.

Auftragsgrundlage: §§ 35a, 41 SGB VIII i.V.m. SGB IX

Strategische Ziele: Ziel der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte oder von einer seelischen Behinderung bedrohte junge Menschen ist bestehende oder drohende Beeinträchtigungen im familiären, sozialen, schulischen oder beruflichen Bereich durch die Gewährung der jeweils individuell notwendigen und geeigneten Hilfe zu mildern oder bestenfalls zu beheben.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Junge Menschen, die eine (drohende) seelische Behinderung haben

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060364	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
Produkt	06036401	Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge			70.000	70.000	70.000	70.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			50.000	50.000	50.000	50.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			120.000	120.000	120.000	120.000
11	- Personalaufwendungen			368.200	375.500	383.000	390.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen			9.326.000	9.506.000	9.687.000	9.868.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen			9.694.200	9.881.500	10.070.000	10.258.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-9.574.200	-9.761.500	-9.950.000	-10.138.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-9.574.200	-9.761.500	-9.950.000	-10.138.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-9.574.200	-9.761.500	-9.950.000	-10.138.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			135.300	140.700	145.700	149.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-9.709.500	-9.902.200	-10.095.700	-10.288.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-9.709.500	-9.902.200	-10.095.700	-10.288.200

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
Produkt 06036401 Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen			70.000		70.000	70.000	70.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			50.000		50.000	50.000	50.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			120.000		120.000	120.000	120.000
10	- Personalauszahlungen			368.200		375.500	383.000	390.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			9.326.000		9.506.000	9.687.000	9.868.000
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			9.694.200		9.881.500	10.070.000	10.258.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-9.574.200		-9.761.500	-9.950.000	-10.138.600
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 364 01 - Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung (Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		3,9%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		94,9%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-48,42
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	1,89
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	46,50

364 01 – Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung

(Budget 200 510 003 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das Produkt 364 01 „Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung“ neu eingerichtet werden.

Die hier abzubildenden „Leistungen“ waren bisher den Produkten 363 09 und 363 10 zugeordnet.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) beinhaltet die Kostenerstattung anderer Jugendämter.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Produkt 363 09

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331411 Maßnahmen (Erziehungsbeistandschaft)	690.000	740.000	+ 50.000
5331412 Sonstige Hilfen (§ 27 Abs. 2)	500.000	450.000	- 50.000
5331413 Sozialpädagogische Familienhilfe (Einzelmaßnahmen)	2.800.000	3.100.000	+ 300.000
5331414 Ambulante Eingliederungshilfen (§ 35 a)	120.000	0	- 120.000
5331415 Sonstige Hilfen (§ 18 Abs. 3)	20.000	0	- 20.000
5331416 Soziale Gruppenarbeit	56.000	56.000	+ 0
5331417 Ambulante Eingliederungshilfen(Integrationshelfer)	6.300.000	0	- 6.300.000
5331421 Ambulante Eingliederungshilfen (Autismustherapie)	270.000	0	- 270.000
5331422 Ambulante Eingliederungshilfen (LRS-Therapie)	54.000	0	- 54.000
Summe	10.810.000	4.346.000	- 6.464.000

Produkt 363 10

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318023 Zuschüsse Betreuung sozialpädagogischer Pflege	690.000	690.000	+ 0
5331418 Betreuung u. Versorgung v. Kindern in Notsituationen	10.000	0	- 10.000
5331419 Vollzeitpflege	6.670.000	5.950.000	- 720.000
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	730.000	0	- 730.000
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	1.070.000	0	- 1.070.000
5332501 Heimerziehung	15.800.000	13.550.000	- 2.250.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	800.000	0	- 800.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	15.000	10.000	- 5.000
5332504 Erziehung in Tagesgruppen	1.290.000	1.260.000	- 30.000
5332505 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	150.000	100.000	- 50.000
5332506 Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.200.000	0	- 1.200.000
Summe	28.430.000	21.565.000	- 6.865.000

Produkt 364 01

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331414 Ambulante Eingliederungshilfen (§ 35 a)	0	145.000	+ 145.000
5331417 Ambulante Eingliederungshilfen(Integrationshelfer)	0	7.700.000	+ 7.700.000
5331421 Ambulante Eingliederungshilfen (Autismustherapie)	0	300.000	+ 300.000
5331422 Ambulante Eingliederungshilfen (LRS-Therapie)	0	40.000	+ 40.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	0	1.000	+ 1.000
5332506 Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	0	1.140.000	+ 1.140.000
Summe	0	9.326.000	+ 9.326.000

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2025 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 30.06.2024 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

SK 5331414

Nach jahrelangen stabilen geringen Fallzahlen war seit 2022 ein Rückgang und im ersten Halbjahr 2024 eine leichte Erhöhung der Fallzahlen zu verzeichnen. Auf der Basis der aktuellen Fallzahlen wird unter Berücksichtigung einer angenommenen Kostensteigerung von 3 % von einem Mehraufwand in Höhe von ca. 25 T€ ausgegangen. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 steigt der Ansatz um 25 T€ (siehe Produkt 363 09).

SK 5331417

Die für das Haushaltsjahr 2024 erwartete Konsolidierung der Fallzahlen ist aufgrund des landesweit stark steigenden Bedarfs nicht haltbar.

Das Projekt zur Umsetzung einer Poollösung an „Schwerpunkt-Schulen“ (s.a. Stellungnahme zum Bericht der GPA im JHA am 24.08.2023) schreitet langsamer voran als im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 erwartet. Gründe hierfür sind unter anderem ein umfangreicher Abstimmungsbedarf zwischen Schulen, Schulräten, Trägern und Jugendamt, aber auch formelle Prüfungen (z.B. bezüglich der Rechtmäßigkeit der Poolbildung oder der Vergabe). Das Projekt wird zwar 2025 an einigen Schwerpunktschulen starten, zurzeit kann allerdings noch nicht abgeschätzt werden, ob bereits 2025 eine weitere Kostensteigerung vermieden werden kann.

Die Haushaltplanung berücksichtigt daher auf der Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2024 und der vorliegenden Anträge einen Mehraufwand in Höhe von ca. 1.400 T€ (siehe Produkt 363 09). Ggf. erfolgt eine Anpassung im Rahmen der Veränderungsliste.

SK 5331421

Die Fallzahlen sind seit dem 4. Quartal 2023 erneut leicht 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 und einer angenommenen Kostensteigerung von 3 % wird von Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr in Höhe von ca. 30 T€ ausgegangen (siehe Produkt 363 09).

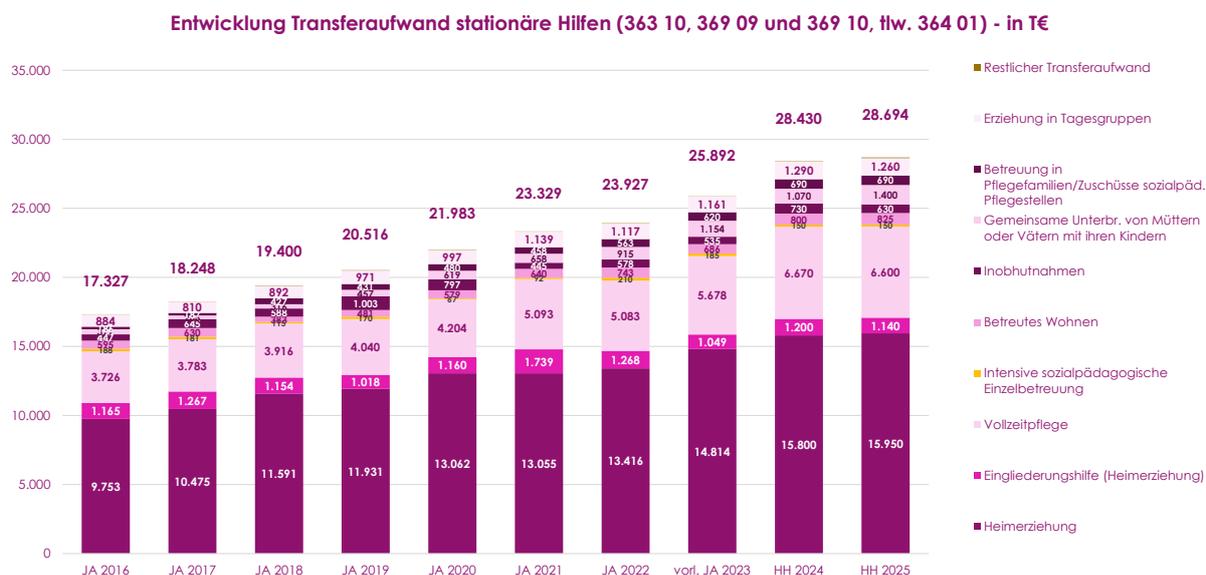
SK 5331422

Bei leicht rückläufiger Fallzahl ist auch unter Berücksichtigung einer angenommenen Kostensteigerung von 3 % im Vergleich zum Vorjahr eine Reduzierung des Ansatzes auf 40 T€ möglich (siehe Produkt 363 09).

SK 5332506

Die Fallzahlen sind nach einem Rückgang in 2021 seit Anfang 2023 nochmals deutlich gesunken. Der Trend setzt sich auch 2024 fort.

Bei gleichbleibender Fallzahl werden unter Berücksichtigung einer angenommenen Kostensteigerung von 3 % im Vergleich zum Vorjahr Minderaufwendungen in Höhe von ca. 60 T€ einplant (siehe Produkt 363 10).



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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	9.100	+ 9.100
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	1.200	+ 1.200
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	16.400	+ 16.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	23.500	+ 23.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	82.200	+ 82.200
5811019 ILB Digitalisierung	0	2.900	+ 2.900
Summe	0	135.300	+ 135.300

Produkt: 369 09 - Hilfen für junge Volljährige

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 003	Wirtschaftliche Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau B. Wolber	
Produktdefinition:		
Kurzbeschreibung:	Betreuung/Begleitung von Familien oder jungen Menschen durch eine pädagogische Fachkraft bei der Bewältigung von Problemen. Notwendige Hilfen, die nicht anderen Hilfen zur Erziehung nach § 27 ff. SGB VIII zugeordnet werden können.	
Auftragsgrundlage:	§§ 27 II, 30, 31 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 oder Krisen unter Beibehaltung des Lebensbezugs zur Familie- Stärkung der Erziehungsfähigkeit der betroffenen Personensorgeberechtigten- Vermeidung von Fremdunterbringungen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Junge Menschen mit erheblichen Verhaltens- und/oder Entwicklungsproblemen; Eltern; freie Träger	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036909 Hilfen für junge Volljährige

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge			450.000	450.000	450.000	450.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			500.000	500.000	500.000	500.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			950.000	950.000	950.000	950.000
11	- Personalaufwendungen			242.600	247.400	252.400	257.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen			260.000	260.000	260.000	260.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen			3.102.000	3.168.000	3.234.000	3.300.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen			3.604.600	3.675.400	3.746.400	3.817.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-2.654.600	-2.725.400	-2.796.400	-2.867.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-2.654.600	-2.725.400	-2.796.400	-2.867.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-2.654.600	-2.725.400	-2.796.400	-2.867.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			83.600	86.400	89.400	91.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-2.738.200	-2.811.800	-2.885.800	-2.959.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-2.738.200	-2.811.800	-2.885.800	-2.959.300

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036909	Hilfen für junge Volljährige

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen			450.000		450.000	450.000	450.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			500.000		500.000	500.000	500.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			950.000		950.000	950.000	950.000
10	- Personalauszahlungen			242.600		247.400	252.400	257.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			260.000		260.000	260.000	260.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			3.102.000		3.168.000	3.234.000	3.300.000
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			3.604.600		3.675.400	3.746.400	3.817.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-2.654.600		-2.725.400	-2.796.400	-2.867.400
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 369 09 - Hilfen für junge Volljährige

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		6,8%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		84,1%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-13,65
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	1,25
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	15,47

369 09 – Hilfen für junge Volljährige

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das Produkt 369 09 „Hilfen für junge Volljährige“ neu eingerichtet werden.

Die hier abzubildenden „Leistungen“ waren bisher dem Produkt 363 10 zugeordnet.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2024	2025	Diff. 2025/2024
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	0	-10.000	- 10.000
4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	0	-100.000	- 100.000
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	0	-30.000	- 30.000
4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	0	-30.000	- 30.000
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	0	-230.000	- 230.000
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	0	-50.000	- 50.000
Summe	0	-450.000	- 450.000

SK 4211100 bis SK 4221500

Aufgrund fehlender Finanzdaten für die Hilfen für junge Volljährige aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von insgesamt 450 T€ ausgegangen.

Die bisher in Produkt 363 10 veranschlagten Ansätze mussten dort entsprechend angepasst werden.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) weist die Kostenerstattungen anderer Jugendämter aus.

In Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) werden Erstattungen an anderer Jugendämtern ausgewiesen. Aufgrund fehlender Finanzdaten für die Hilfen für junge Volljährige aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von 260 T€ ausgegangen. Der bisher in Produkt 363 10 veranschlagte Ansatz musste dort entsprechend angepasst werden.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Produkt 363 10

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318023 Zuschüsse Betreuung sozialpädagogischer Pflege	690.000	690.000	+ 0
5331418 Betreuung u. Versorgung v. Kindern in Notsituationen	10.000	0	- 10.000
5331419 Vollzeitpflege	6.670.000	5.950.000	- 720.000
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	730.000	0	- 730.000
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	1.070.000	0	- 1.070.000
5332501 Heimerziehung	15.800.000	13.550.000	- 2.250.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	800.000	0	- 800.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	15.000	10.000	- 5.000
5332504 Erziehung in Tagesgruppen	1.290.000	1.260.000	- 30.000
5332505 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	150.000	100.000	- 50.000
5332506 Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.200.000	0	- 1.200.000
Summe	28.430.000	21.565.000	- 6.865.000

Produkt 369 09

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331419 Vollzeitpflege	0	650.000	+ 650.000
5332501 Heimerziehung	0	2.400.000	+ 2.400.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	0	2.000	+ 2.000
5332505 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	0	50.000	+ 50.000
Summe	0	3.102.000	+ 3.102.000

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 5331419

Entsprechend der vorliegenden Auswertungen ist davon auszugehen, dass ca. 10 % der vorhandenen Fälle (Vollzeitpflege) für junge Volljährige erbracht werden.

Aufgrund fehlender Finanzdaten für die Hilfen für junge Volljährige aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von 650 T€ ausgegangen.

Der bisher in Produkt 363 10 veranschlagte Ansatz wurde dort entsprechend angepasst (siehe auch Erläuterungen zu Produkt 363 10).

SK 5332501

Entsprechend der vorliegenden Auswertungen ist davon auszugehen, dass ca. 15 % der vorhandenen Fälle (Heimerziehung) für junge Volljährige erbracht werden.

Aufgrund fehlender Finanzdaten für die Hilfen für junge Volljährige aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von 2.400 T€ ausgegangen.

Der bisher in Produkt 363 10 veranschlagte Ansatz wurde dort entsprechend angepasst (siehe auch Erläuterungen zu Produkt 363 10).

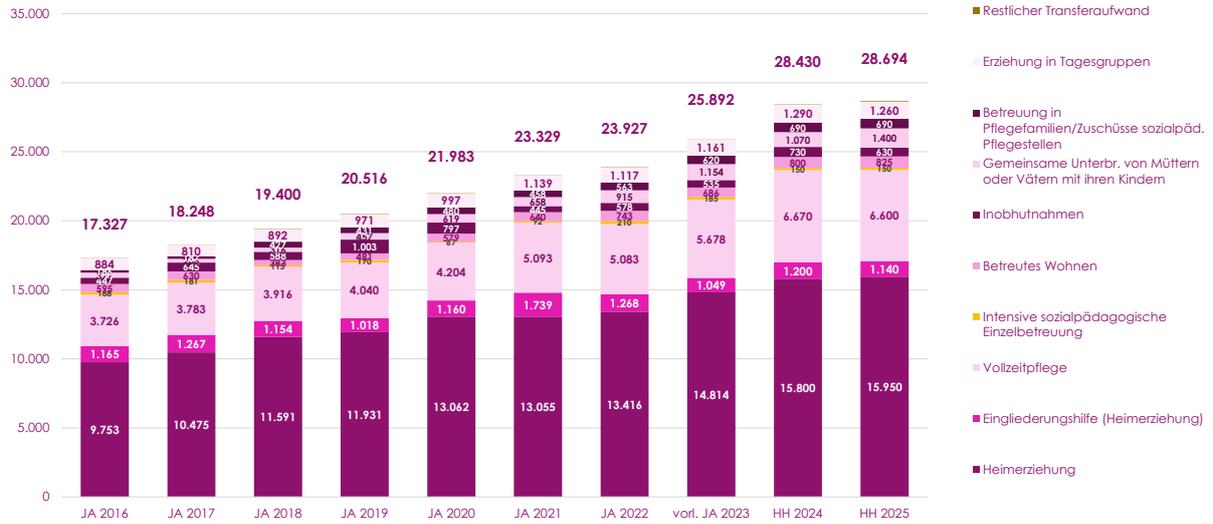
SK 5332505

Entsprechend der vorliegenden Auswertungen ist davon auszugehen, dass ca. 1 Drittel der vorhandenen Fälle (Intensiv Sozialpädagogische Einzelbetreuung) für junge Volljährige erbracht werden.

Aufgrund fehlender Finanzdaten für die Hilfen für junge Volljährige aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von 50 T€ ausgegangen.

Der bisher in Produkt 363 10 veranschlagte Ansatz wurde dort entsprechend angepasst (siehe auch Erläuterungen zu Produkt 363 10).

Entwicklung Transferaufwand stationäre Hilfen (363 10, 369 09 und 369 10, flw. 364 01) - in T€

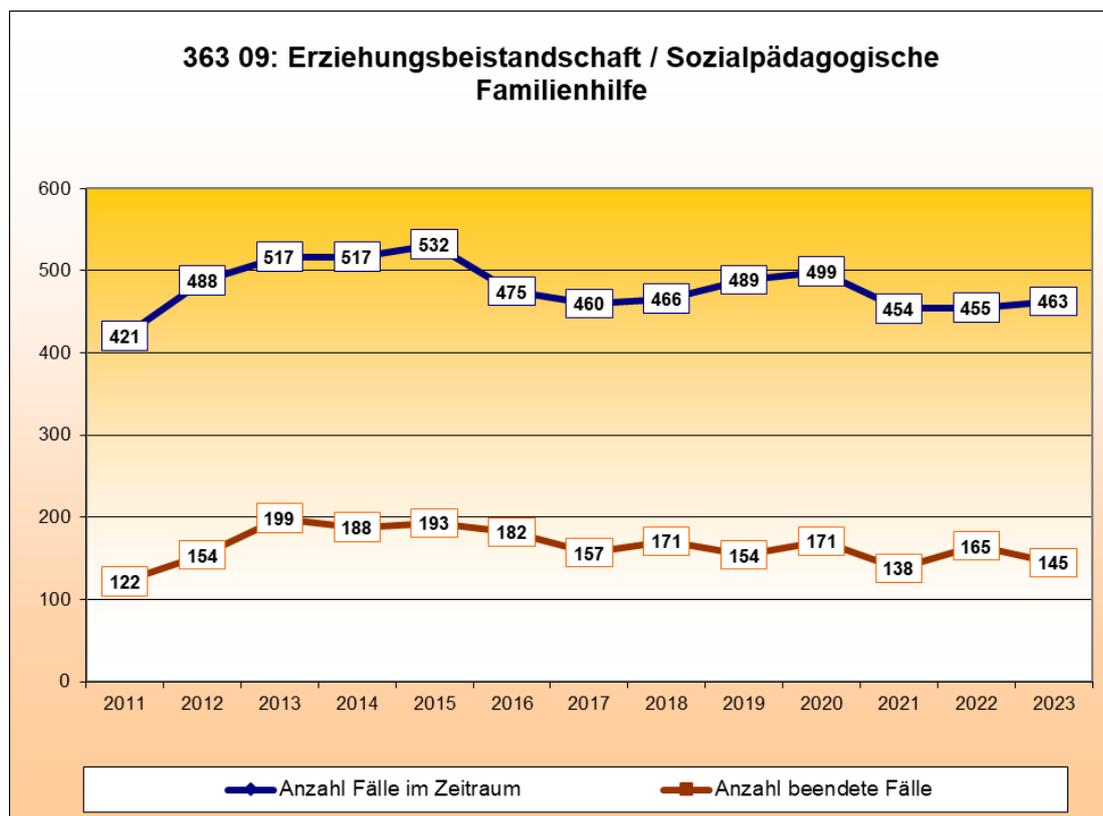


In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	5.100	9.000	+ 3.900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.100	3.500	- 1.600
5811004 ILB Immobilienmanagement	73.900	40.200	- 33.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	67.600	57.400	- 10.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	242.100	201.100	- 41.000
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	8.300	7.100	- 1.200
Summe	402.100	318.300	- 83.800

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



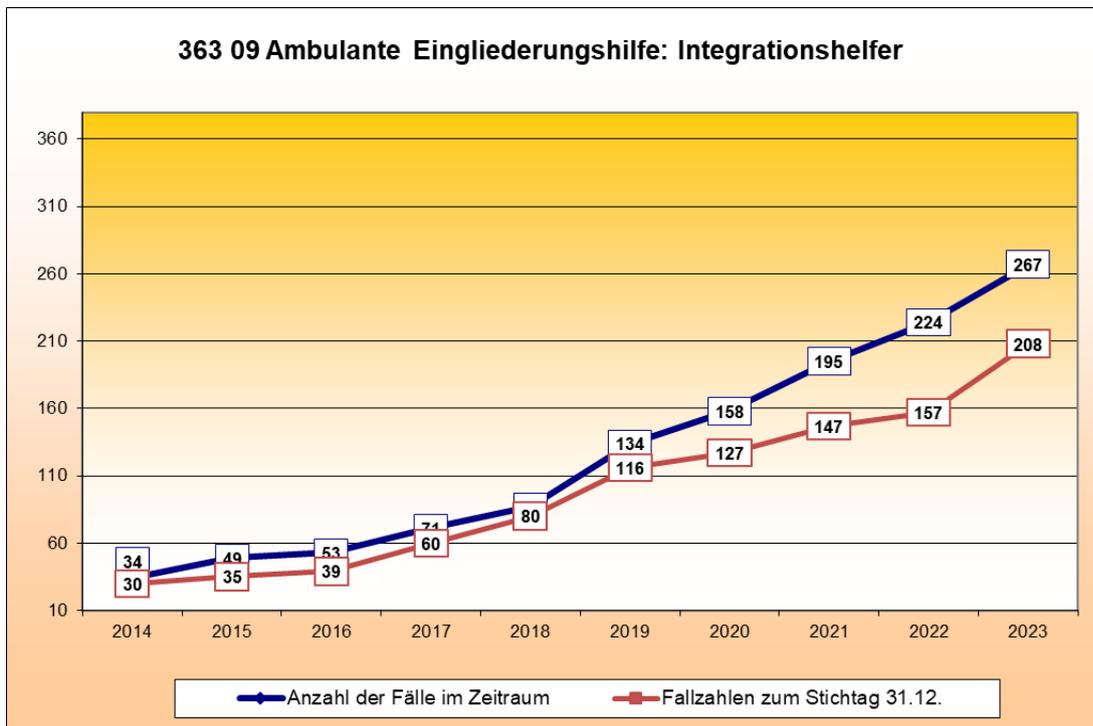
Amb. Eingliederungshilfe (Integrationshelfer)

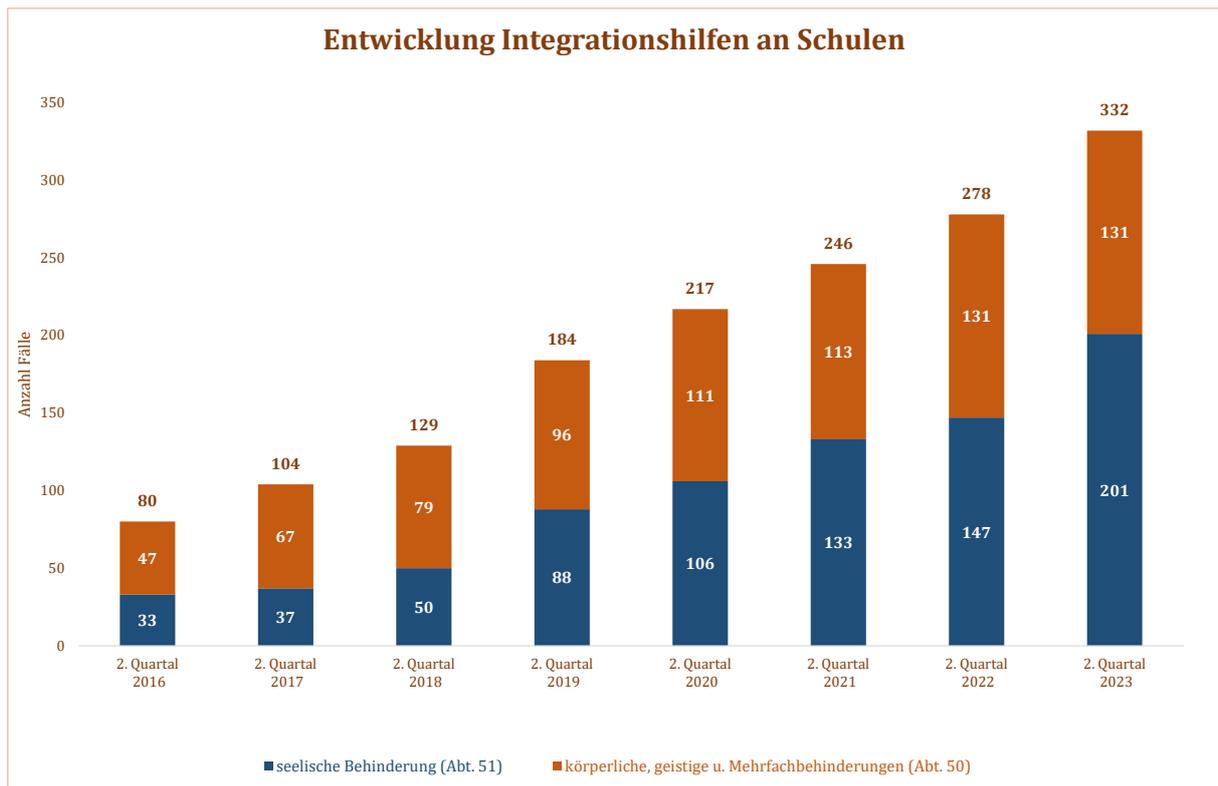
I. Anzahl der Fälle im Zeitraum

	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: 369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben

Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget: 200 510 003 Wirtschaftliche Jugendhilfe
Gremium: Jugendhilfeausschuss
Verantwortlich: Frau B. Wolber

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - Hilfe zur Erziehung in Pflegefamilien für Kinder und Jugendliche außerhalb des Elternhauses, zeitlich befristet und auf Dauer
- Unterbringung und Erziehung eines jungen Menschen über Tag und Nacht in einer Einrichtung
- Teilstationäre Unterbringung von Kindern in Tagesgruppen
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (INSPE)
- Erstellung eines Leitfadens für Pflegeeltern und eines Konzeptes für einführende Seminare für Pflegeeltern
- Durchführung von Seminaren für Pflegeelternbewerber

Auftragsgrundlage: §§ 27 I, 32, 33, 34, 35 SGB VIII

Strategische Ziele: § 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.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Junge Menschen, die einer besonderen Förderung bedürfen

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060369	Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt	06036910	Sonstige Leistungen/Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge			80.000	80.000	80.000	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge			90.000	90.000	90.000	90.000
11	- Personalaufwendungen			168.300	171.600	175.000	178.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen			10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen			2.887.000	2.942.000	2.997.000	3.052.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen			3.065.300	3.123.600	3.182.000	3.240.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)			-2.975.300	-3.033.600	-3.092.000	-3.150.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)			-2.975.300	-3.033.600	-3.092.000	-3.150.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)			-2.975.300	-3.033.600	-3.092.000	-3.150.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen			55.900	57.500	59.500	60.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)			-3.031.200	-3.091.100	-3.151.500	-3.211.400
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)			-3.031.200	-3.091.100	-3.151.500	-3.211.400

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060369 Hilfen für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen
Produkt 06036910 Sonstige Leistungen/Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen			80.000		80.000	80.000	80.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			10.000		10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			90.000		90.000	90.000	90.000
10	- Personalauszahlungen			168.300		171.600	175.000	178.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			10.000		10.000	10.000	10.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen			2.887.000		2.942.000	2.997.000	3.052.000
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			3.065.300		3.123.600	3.182.000	3.240.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-2.975.300		-3.033.600	-3.092.000	-3.150.500
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 369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		5,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		92,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	-15,11
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,87
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	14,40

369 10 – Sonstige Leistungen / Aufgaben

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII wird umbenannt in
- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

Aus diesem Grund muss das Produkt 369 10 „Sonstige Leistungen / Aufgaben“ neu eingerichtet werden.

Die hier abzubildenden „Leistungen“ waren bisher den Produkten 363 09 bzw. 363 10 zugeordnet.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2024	2025	Diff. 2025/2024
4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	0	-10.000	- 10.000
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	0	-50.000	- 50.000
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	0	-20.000	- 20.000
Summe	0	-80.000	- 80.000

SK 4221100 bis SK 4221500

Aufgrund fehlender aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von insgesamt 80 T€ ausgegangen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) weist die Kostenerstattungen anderer Jugendämter aus.

In Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) werden Erstattungen an anderer Jugendämtern ausgewiesen. Aufgrund fehlender Finanzdaten aus Vorjahren wird von einem erstmaligen Ansatz in Höhe von 10 T€ ausgegangen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5331415 Sonstige Hilfen (§ 18 Abs. 3)	0	20.000	+ 20.000
5331418 Betreuung u.Versorgung v.Kindern in Notsituationen	0	10.000	+ 10.000
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	0	630.000	+ 630.000
5332500 Gem. Unterbr. v. Müttern od. Vätern mit ihren	0	1.400.000	+ 1.400.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	0	825.000	+ 825.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	0	2.000	+ 2.000
Summe	0	2.887.000	+ 2.887.000

SK 5331415

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik wurde der Ansatz vollständig aus dem Produkt 363 09 übernommen.

SK 5331418

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik wurde der Ansatz vollständig aus dem Produkt 363 10 übernommen.

SK 5331420

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik wurde der Ansatz vollständig aus dem Produkt 363 10 übernommen (Ansatz 2024 730 T€).

Die Fallzahlen sind trotz eines gegensätzlichen Bundestrends im 1. Halbjahr 2024 zurückgegangen. Unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen ist von einem Minderaufwand von ca. 100 T€ auszugehen.

SK 5332500

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik wurde der Ansatz vollständig aus dem Produkt 363 10 übernommen (Ansatz 2024 1.070 T€).

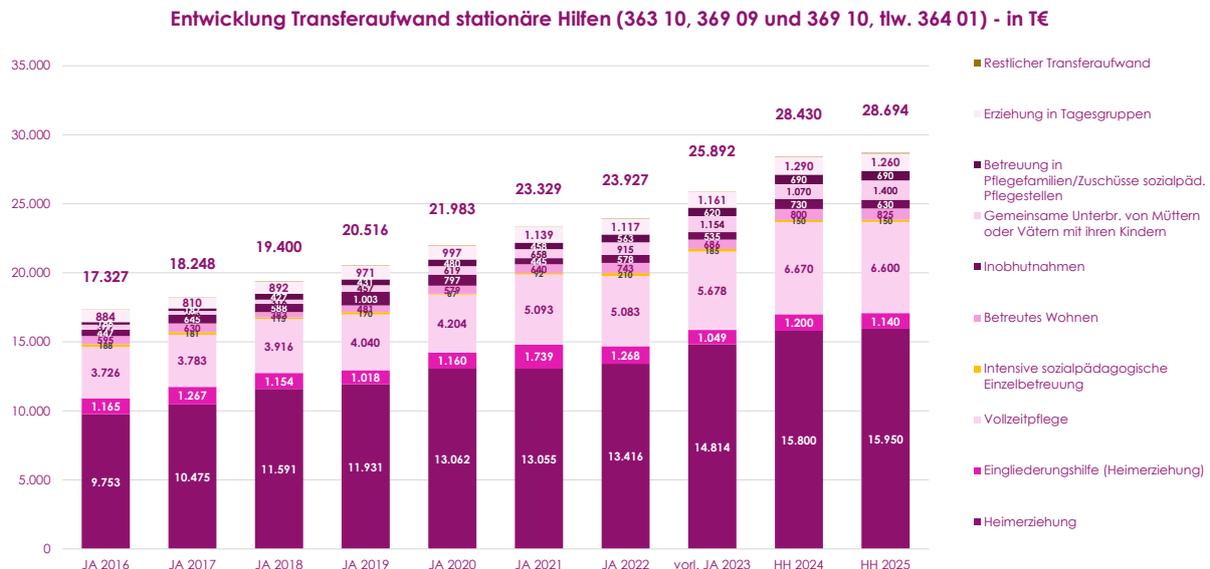
Die Hilfe nach § 19 SGB VIII zeichnet sich durch hohe Kosten bei niedrigen Fallzahlen und geringer Verweildauer aus. Seit 2022 ist die Verweildauer deutlich gestiegen, was auch darauf zurückzuführen ist, dass es trotz Einsatz von Maklern schwieriger geworden ist, geeigneten Wohnraum für die Familien zu finden.

Bei Anfang des Jahres leicht gestiegener Fallzahl ergibt sich ein Mehrbedarf in Höhe von ca. 330 T€.

SK 5332502

Aufgrund der Änderung der Finanzstatistik wurde der Ansatz vollständig aus dem Produkt 363 10 übernommen (Ansatz 2024 800 T€).

Bei gleichbleibender Fallzahl wird unter Berücksichtigung der einer angenommenen Kostensteigerung von 3 % von Mehraufwendungen in Höhe von ca. 25 T€ ausgegangen.

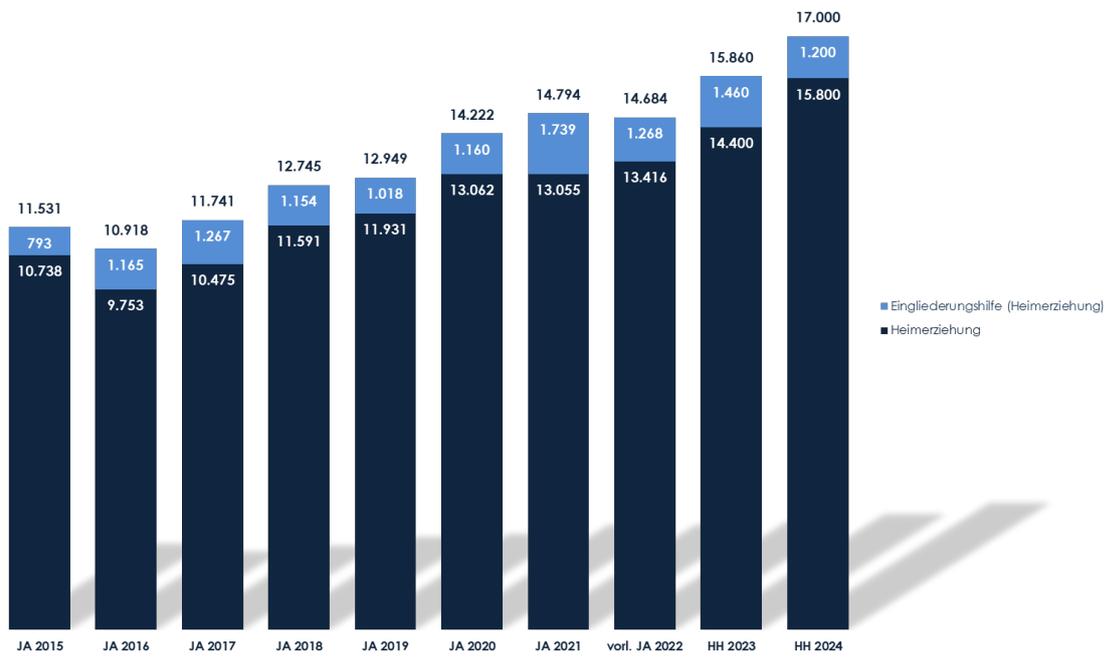


In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt.
Diese gliedern sich wie folgt:

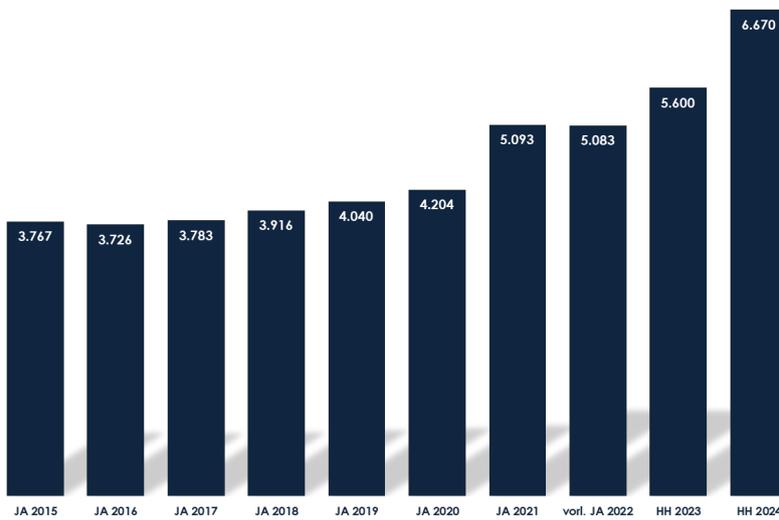
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	6.500	+ 6.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	500	+ 500
5811004 ILB Immobilienmanagement	0	6.400	+ 6.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	0	9.200	+ 9.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	0	32.200	+ 32.200
5811019 ILB Digitalisierung	0	1.100	+ 1.100
Summe	0	55.900	+ 55.900

Entwicklung der Aufwendungen ausgewählter Hilfearten seit 2015:

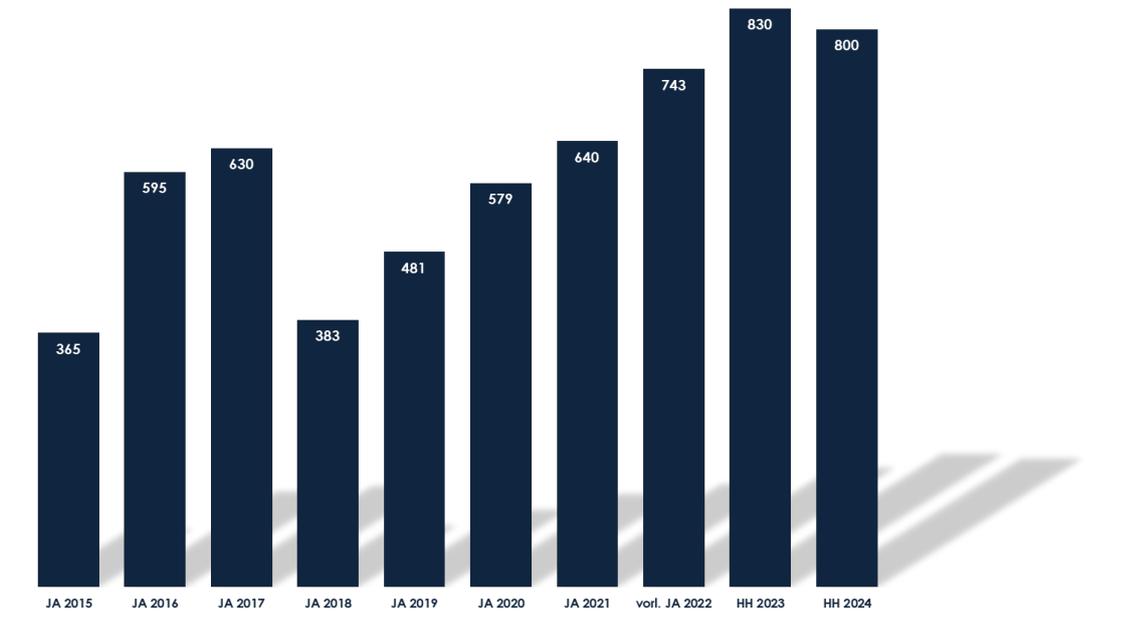
363 10: Heimerziehung einschl. Eingliederungshilfe (T€)



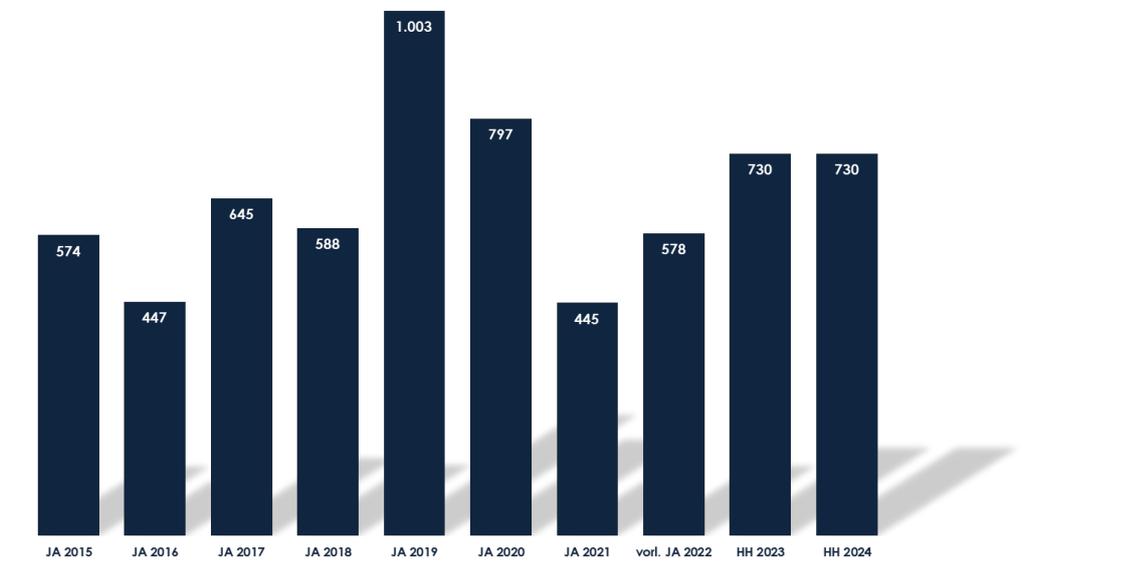
363 10: Vollzeitpflege (T€)



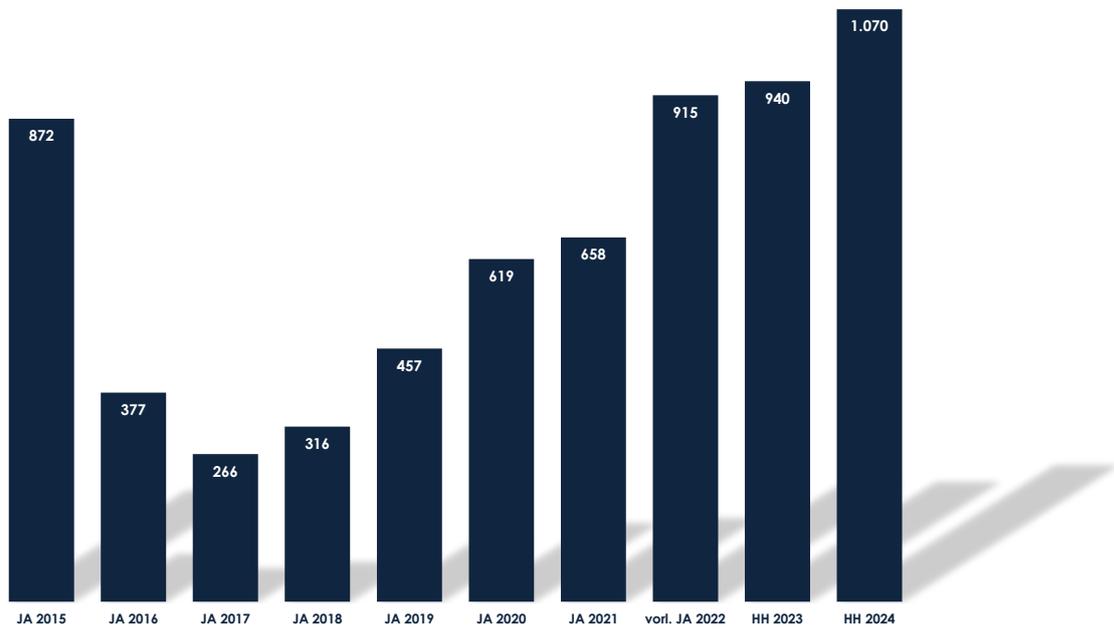
363 10: Betreutes Wohnen (T€)



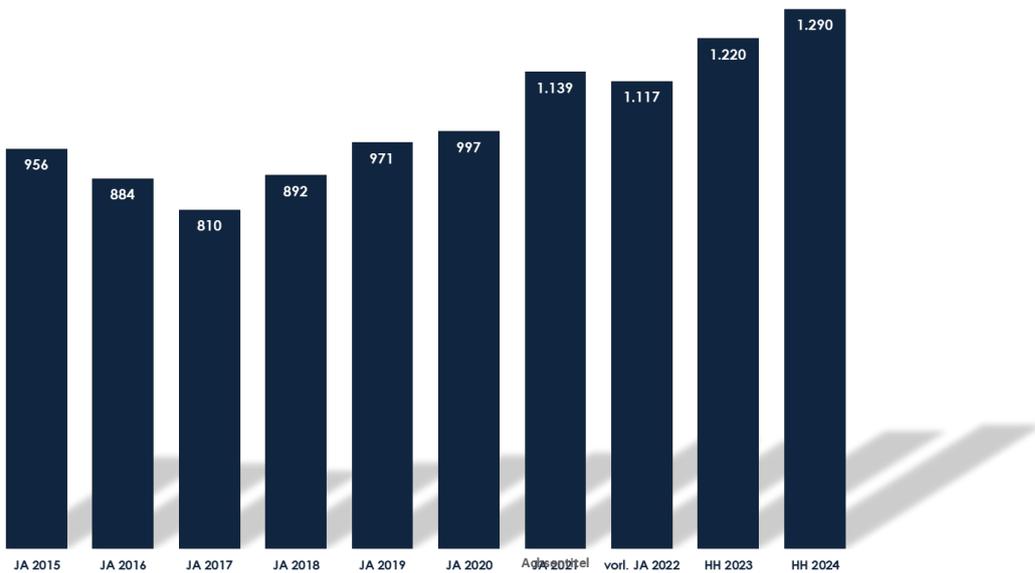
363 10: Inobhutnahmen (T€)



363 10: Gemeinsame Unterbr. von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern (T€)



363 10: Erziehung in Tagesgruppen (T€)

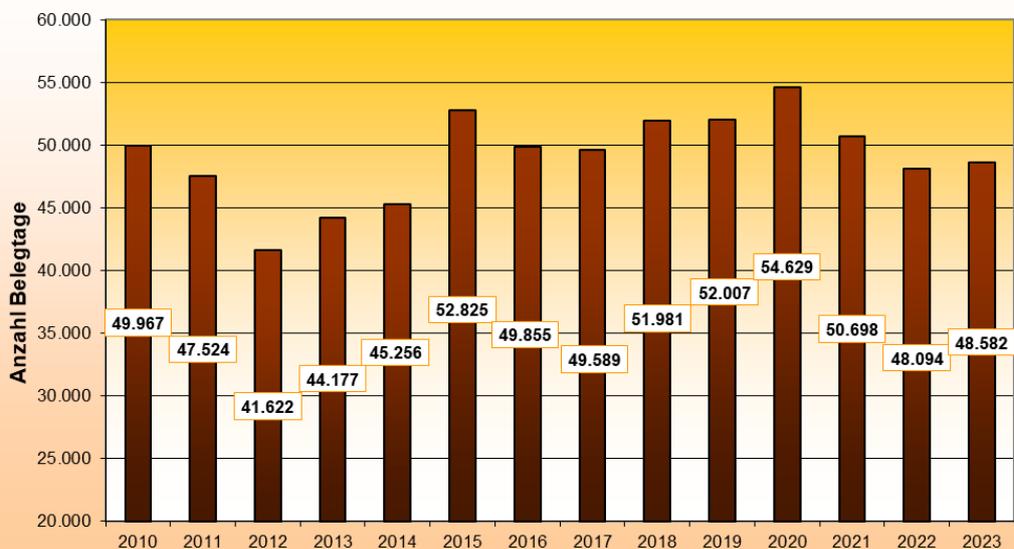


Kennzahlen

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)

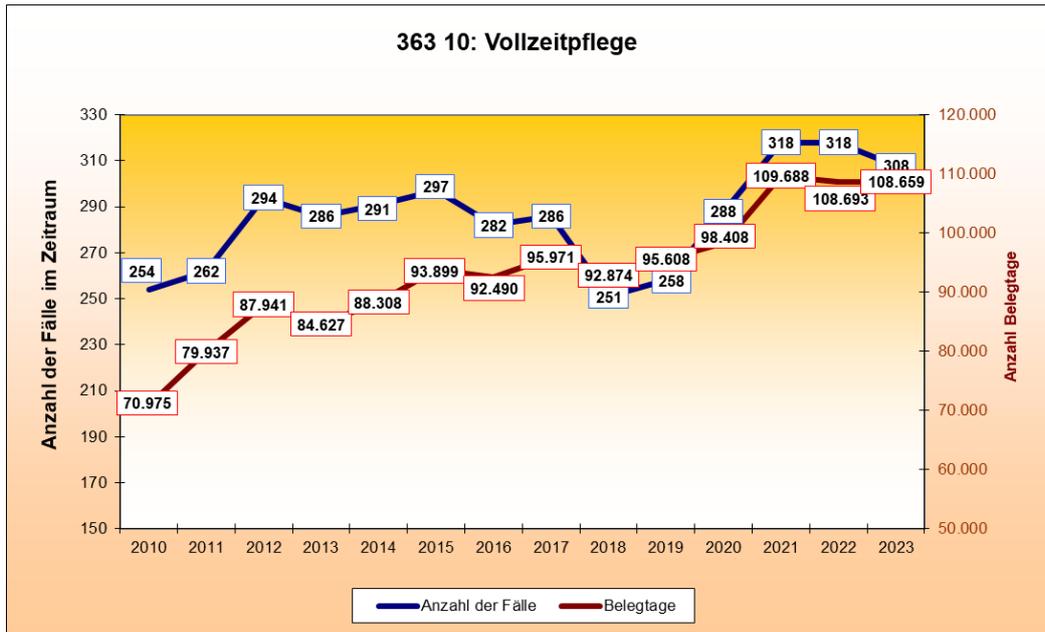


II. Hilfen nach § 41 SGB VIII (Volljährige)

	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

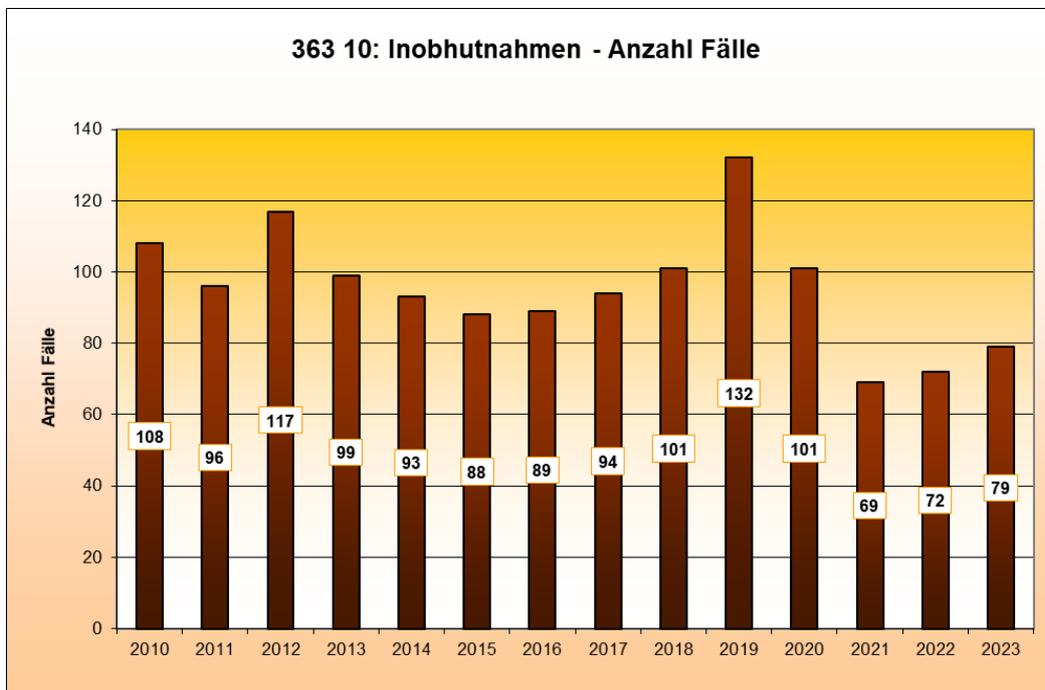
III. Vollzeitpflege/Pflegekinder

	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



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



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) < 18 Jahre

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
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	230
Summe	2.230

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 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.840,32	550.000	590.000	600.000	610.000	620.000
03	+ Sonstige Transfererträge	637.095,28	690.000	660.000	660.000	660.000	660.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.499,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.200,00	18.900	14.500	14.500	14.500	14.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.242.635,42	1.268.900	1.274.500	1.284.500	1.294.500	1.304.500
11	- Personalaufwendungen	204.446,91	241.100	240.600	245.500	250.500	255.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	4.814.722,12	5.824.500	6.460.500	6.381.500	6.498.500	6.625.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.016,19	27.000	47.400	47.400	47.400	47.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.027.185,22	6.092.600	6.748.500	6.674.400	6.796.400	6.928.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.784.549,80	-4.823.700	-5.474.000	-5.389.900	-5.501.900	-5.623.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-3.784.549,80	-4.823.700	-5.474.000	-5.389.900	-5.501.900	-5.623.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-3.784.549,80	-4.823.700	-5.474.000	-5.389.900	-5.501.900	-5.623.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		139.900	138.700	136.400	141.300	145.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.784.549,80	-4.963.600	-5.612.700	-5.526.300	-5.643.200	-5.769.000
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-3.784.549,80	-4.963.600	-5.612.700	-5.526.300	-5.643.200	-5.769.000

Haushalt 2025

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.840,32	550.000	590.000		600.000	610.000	620.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	614.262,58	690.000	660.000		660.000	660.000	660.000
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	1.186.102,90	1.250.000	1.260.000		1.270.000	1.280.000	1.290.000
10	- Personalauszahlungen	203.370,18	241.100	240.600		245.500	250.500	255.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	5.454.011,16	5.824.500	6.460.500		6.381.500	6.498.500	6.625.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.206,57	2.200	2.200		2.200	2.200	2.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.659.587,91	6.067.800	6.703.300		6.629.200	6.751.200	6.883.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.473.485,01	-4.817.800	-5.443.300		-5.359.200	-5.471.200	-5.593.100
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 361 01 - Tagespflege

(Budget 200 510 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	4,4%	4,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	93,5%	93,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,4%	0,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-24,75	-27,99
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,38	1,43
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	29,04	32,21

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-480.000	-520.000	- 40.000
4141042 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 47 KiBiz Fachberatung)	-50.000	-50.000	+ 0
4141045 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Qualifizierung Tagespfle	-20.000	-20.000	+ 0
4141050 Zuw. lfd Zw.v. Land (Erst. Elternbeiträge Corona)	0	0	+ 0
Summe	-550.000	-590.000	- 40.000

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-680.000	-650.000	+ 30.000
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	-10.000	-10.000	+ 0
Summe	-690.000	-660.000	+ 30.000

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 den HH 2025 wurden auf der Basis der von den Städten und Gemeinden tatsächlich eingezogenen Elternbeiträge im ersten Halbjahr 2024 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5318016 Koordination Tagespflege (Kinderschutzbund Eusk.)	190.000	196.000	+ 6.000
5318052 Zuschüsse (Fachberatung Kinderschutzbund EU)	340.000	350.000	+ 10.000
5331401 Förderung (Kinder in Tagespflege)	5.230.000	5.850.000	+ 620.000
5331402 Qualifizierung Tagespflegeeltern	44.500	44.500	+ 0
5331428 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	20.000	20.000	+ 0
Summe	5.824.500	6.460.500	+ 636.000

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).

Der Kinderschutzbund hat für den Jugendhilfeausschuss im November 2024 noch einen Änderungsantrag eingereicht (siehe V 524/2024 vom 08.11.2024). Sollte der Kreistag diesen am 11.12.2024 beschließen, erfolgt eine Anpassung des Ansatzes im Rahmen der Veränderungsliste.

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. 350.000 € entstehen.

Der Kinderschutzbund hat für den Jugendhilfeausschuss im November 2024 noch einen Änderungsantrag eingereicht (siehe V 570/2024 vom 10.10.2024). Sollte der Kreistag diesen am 11.12.2024 beschließen, erfolgt eine Reduzierung des Ansatzes im Rahmen der Veränderungsliste.

SK 5331401

Die Anzahl der Kindertagespflegepersonen und mithin die Anzahl der Plätze bleibt konstant. Die Inanspruchnahme der Tagespflege ist aufgrund der gerade in Euskirchen noch zur Verfügung stehenden Plätze in Kindertageseinrichtungen im 1. Halbjahr 2024 leicht rückläufig.

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.

Auf der Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 5.230 T€ ergibt sich bei gleichbleibender Fallzahl ein Mehrbedarf in Höhe von ca. 620 T€. Dieser ist auf die Erhöhung der Tagespflegekosten in Höhe von ca. 8,4 % ab 01.08.2024 (analog § 37 KiBiz) und ab 01.08.2025 in Höhe von 5 % (Planung Kreis) zurückzuführen.

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 €.

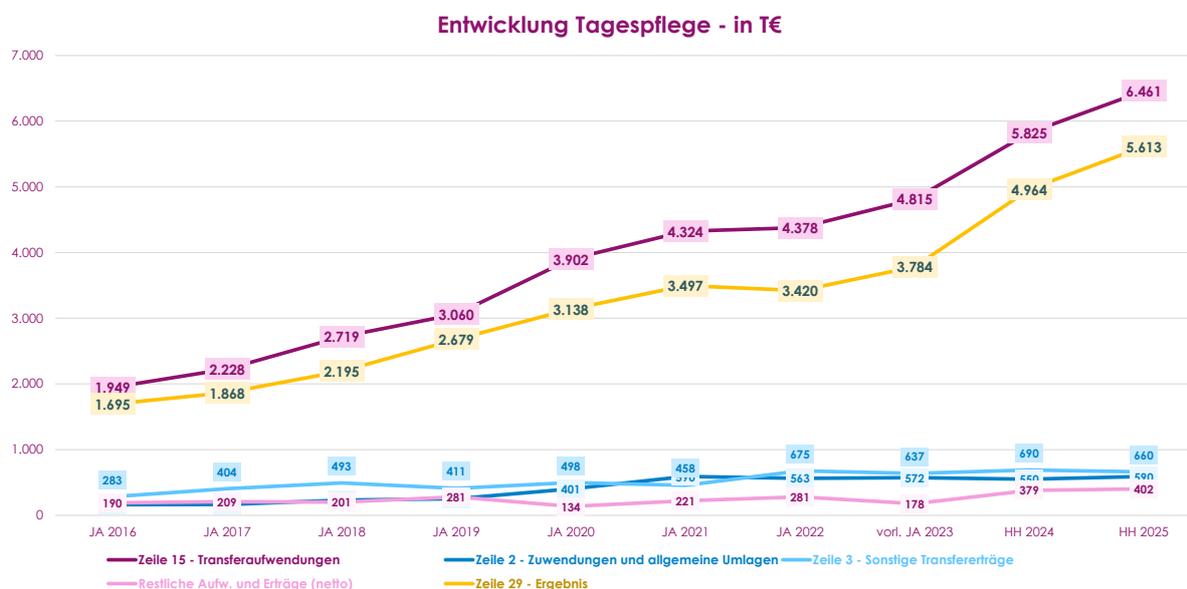
Außerdem werden über das Sachkonto die im Rahmen der Qualifizierung vorgeschriebenen Praktika abgewickelt. Diese Praktikumsstellen werden geschult und die Anleitung der Praktikantinnen und Praktikanten wird angemessen bezuschusst. Einzelheiten regelt Anlage Nr. 7 (Handreichung „Praktikum in der Ausbildung 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.

SK 5331428

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.



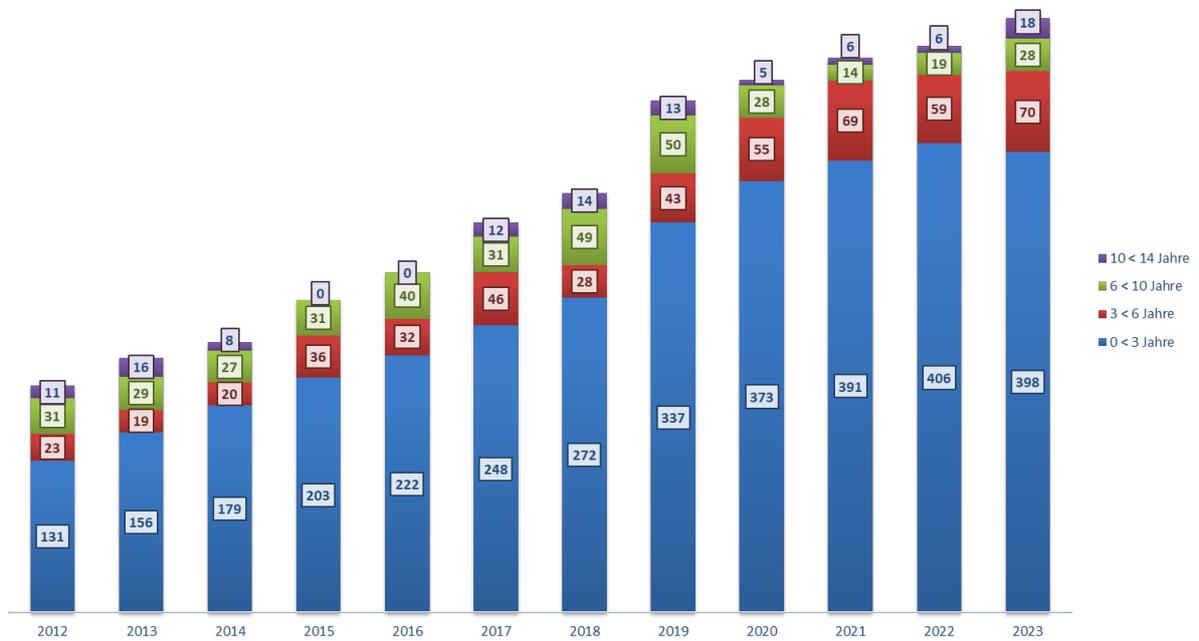
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	35.500	45.200	+ 9.700
5811002 ILB GU tariffliche Beschäftigte	600	600	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	19.600	12.200	- 7.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	17.900	17.400	- 500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	64.100	61.100	- 3.000
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	2.200	2.200	+ 0
Summe	139.900	138.700	- 1.200

Kennzahlen

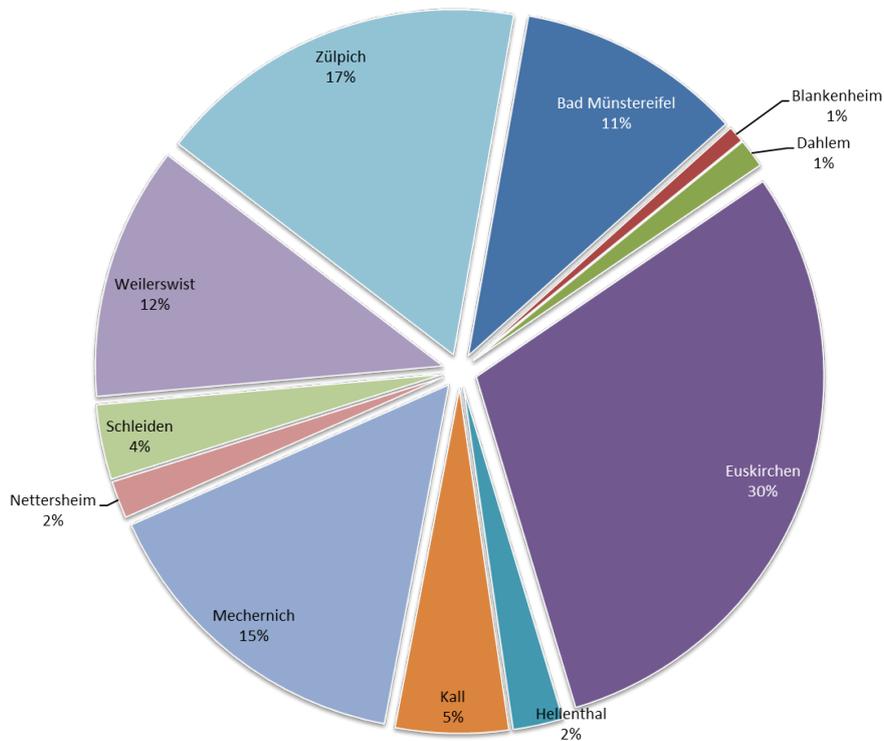
I. Altersstruktur (Stichtag: 31.12.)							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0 < 3 Jahre	248	272	337	373	391	406	398
3 < 6 Jahre	46	28	43	55	69	59	70
6 < 10 Jahre	31	49	50	28	14	19	28
10 < 14 Jahre	12	14	13	5	6	6	18
Summe	337	363	443	461	480	490	514

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 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.816.507,21	52.602.100	62.180.300	64.003.500	65.369.600	66.696.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.929.930,03	2.900.000	3.350.000	3.350.000	3.350.000	3.350.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.070,56	35.000	26.600	26.600	26.600	26.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	52.777.507,80	55.558.100	65.577.900	67.401.100	68.767.200	70.093.600
11	- Personalaufwendungen	268.474,32	311.000	367.700	374.900	382.400	390.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	58.225,62	73.500	95.000	95.000	95.000	95.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	86.025.391,60	91.455.900	100.249.700	102.256.800	104.379.700	106.476.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.174,15	37.900	64.500	64.500	64.500	64.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.357.265,69	91.878.300	100.776.900	102.791.200	104.921.600	107.026.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-33.579.757,89	-36.320.200	-35.199.000	-35.390.100	-36.154.400	-36.932.600
19	+ Finanzerträge		100				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.326,01	100	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-3.326,01		-100	-100	-100	-100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-33.583.083,90	-36.320.200	-35.199.100	-35.390.200	-36.154.500	-36.932.700
23	+ Außerordentliche Erträge	3.608.297,18	1.620.000	1.175.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.608.297,17	1.620.000	1.175.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-0,01					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-33.583.083,89	-36.320.200	-35.199.100	-35.390.200	-36.154.500	-36.932.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		139.400	143.500	143.700	148.800	152.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-33.583.083,89	-36.459.600	-35.342.600	-35.533.900	-36.303.300	-37.085.500
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-33.583.083,89	-36.459.600	-35.342.600	-35.533.900	-36.303.300	-37.085.500

Haushalt 2025

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.249.294,05	50.040.200	59.602.200		61.202.200	62.300.200	63.420.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.557.514,50	2.900.000	3.350.000		3.350.000	3.350.000	3.350.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		21.000	21.000		21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.803.448,33	1.620.000	1.175.000		1.620.000	1.620.000	1.620.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		100					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.610.256,88	54.581.300	64.148.200		66.193.200	67.291.200	68.411.200
10	- Personalauszahlungen	269.790,91	311.000	367.700		374.900	382.400	390.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	59.370,27	73.500	95.000		95.000	95.000	95.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.438.464,60	1.620.100	1.175.100		1.620.100	1.620.100	1.620.100
14	- Transferauszahlungen	77.769.387,78	88.062.000	97.206.000		99.036.000	100.916.000	102.826.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.174,15	2.900	2.900		2.900	2.900	2.900
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.542.187,71	90.069.500	98.846.700		101.128.900	103.016.400	104.934.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-26.931.930,83	-35.488.200	-34.698.500		-34.935.700	-35.725.200	-36.522.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.577.880,77	15.670.000	7.047.000		7.047.000	7.047.000	7.047.000
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	5.577.880,77	15.670.000	7.047.000		7.047.000	7.047.000	7.047.000
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	6.157.388,15	17.363.000	7.764.000		7.764.000	7.764.000	7.764.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.157.388,15	17.363.000	7.764.000		7.764.000	7.764.000	7.764.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-579.507,38	-1.693.000	-717.000		-717.000	-717.000	-717.000

Haushalt 2025

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2023 Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/ auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I365012800 Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	-590.846 -1.700.000	-713.000		-713.000	-713.000 -713.000	-5.798.285	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.553.929 15.600.000	7.017.000		7.017.000	7.017.000 7.017.000	39.146.714	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.144.775 -17.300.000	-7.730.000		-7.730.000	-7.730.000 -7.730.000	-44.945.054	
I365012801 Investitionszuwendungen Tagespflege	-63.750 -63.000	-34.000		-34.000	-34.000 -34.000	-299.200	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.975 70.000	30.000		30.000	30.000 30.000	295.180	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-63.750 -63.000	-34.000		-34.000	-34.000 -34.000	-299.200	
Summe	-654.596 -1.763.000	-747.000		-747.000	-747.000 -747.000	-6.097.485	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I365011810 Rückeinnahmen Überzahlung KITA-Ausbau	-46.023					-25.920	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-46.023					-25.920	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	51.137					52.523	
Summe	-46.023					-25.920	
Gesamtsumme	-700.619 -1.763.000	-747.000		-747.000	-747.000 -747.000	-6.123.405	

Standardkennzahlen

Produkt 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

(Budget 200 510 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2024 = 200.545

	<u>HH 2024</u>	<u>HH 2025</u>
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,4%	0,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	97,7%	98,2%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-181,80	-176,23
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,70	2,01
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	456,04	499,89

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). Die Steigerungsraten zum 01.08.2025 stehen noch nicht fest. Für das anteilige Haushaltsjahr 2025 wird aufgrund der Tarifsteigerung zum 01.03.2024 von einer Steigerungsrate von insgesamt 5 % ausgegangen.

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

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2024	2025	Diff. 2025/2024
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0	0	+ 0
4141009 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Betriebskosten)	-42.300.000	-47.545.000	- 5.245.000
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 Elternbeiträg	-5.130.000	-5.635.000	- 505.000
4141018 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Belastungsausgleich "U3	0	-1.178.000	- 1.178.000
4141019 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Verfügungspauschale)	0	0	+ 0
4141020 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (plus Kita)	-830.000	-900.000	- 70.000
4141039 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Sprachförder Elementarbe	-45.000	-45.000	+ 0
4141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Brückenprojekt)	-191.000	-191.000	+ 0
4141041 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 46 KiBiz Qualifizierun	-1.252.000	-1.016.000	+ 236.000
4141042 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 47 KiBiz Fachberatung)	-179.000	-179.000	+ 0
4141043 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 48 KiBiz Flexibilisier	-100.000	-100.000	+ 0
4141047 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Billigkeitsleistungen)	0	-2.800.000	- 2.800.000
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 Investitionszuweisun	-2.561.900	-2.578.100	- 16.200
Summe	-52.602.100	-62.180.300	- 9.578.200

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
4322001 Entgelte (Elternbeiträge)	-2.900.000	-3.350.000	- 450.000
Summe	-2.900.000	-3.350.000	- 450.000

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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5232003 Erstattungen an Gemeinden nach §21d KiBiz	36.000	90.000	+ 54.000
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	0	+ 0
5281004 Sachkosten (Fortbildung von Erzieherinnen in	25.000	5.000	- 20.000
5281007 Qualifizierung Elternarbeit in Familienzentren	10.000	0	- 10.000
5281008 Fortbildung Heranziehung Elternbeiträge	2.500	0	- 2.500
5281072 Sachkosten (Pandemie)	0	0	+ 0
Summe	73.500	95.000	+ 21.500

SK 5312001, 5318036

Die Haushaltsansätze 2025 beruhen auf der Meldung zum 15.03.2024 für das Kindergartenjahr 2024/2025 (s.a. D 59/2024).

Die geplanten Kosten im Produkt 365 01 steigen im Vergleich zur Planung des Kitajahres 2023/2024 um rd. 1,4 Mio. Euro. Dies entspricht einer Steigerung um ca. 3,5 %. Dies begründet sich wie folgt:

- Die Beträge für die Kindpauschalen (+9,65 %) und Miete (+6,31 %) wurden erhöht
- Die Anzahl der eingeplanten Kindpauschalen steigt um 3,8 %.

SK 5232003

Die Anzahl der Kinder, die im Kreis Euskirchen wohnen, aber eine Kita in einem anderen Jugendamtsbereich besuchen, ist in den letzten Jahren 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5311010 Rückz. Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	0	0	+ 0
5312001 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (Betriebskostenzu	21.870.000	23.240.000	+ 1.370.000
5312002 Zuweisung Gemeinden lfd. Zw. (freiwillige Betriebs	550.000	570.000	+ 20.000
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)	325.000	355.000	+ 30.000
5312011 Zuweisungen an Gemeinden (Sprachförd Elementarbere	20.000	20.000	+ 0
5312012 Zuw. Gemeinden (Qualifizierung § 46 KiBiz)	196.000	192.000	- 4.000
5312013 Zuw. Gemeinden (Fachberatung § 47 KiBiz)	52.000	52.000	+ 0
5312014 Zuw. Gemeinden (Flexibilisierung Öffnungszeiten	10.000	10.000	+ 0
5312015 Zuw. Gemeinden (Billigkeitsleistungen § 53 LHO All	0	900.000	+ 900.000
5318036 Zuschüsse an übrige Bereiche (Betriebskosten)	63.020.000	68.140.000	+ 5.120.000
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)	505.000	545.000	+ 40.000
5318051 Zuschüsse an übr Bereiche (Sprachförd Elementarber	25.000	25.000	+ 0
5318053 Zuschüsse (Qualifizierung § 46 KiBiz)	1.056.000	824.000	- 232.000
5318054 Zuschüsse (Fachberatung § 47 KiBiz)	127.000	127.000	+ 0
5318055 Zuschüsse (Flexibilisierung Öffnungszeiten § 48 Ki	115.000	115.000	+ 0
5318057 Zuschüsse (Billigkeitsleistungen § 53 LHO Alltagsh	0	1.900.000	+ 1.900.000
5319000 Auflösung ARAP aus gewährten Investitionszuweisung	3.393.900	3.043.700	- 350.200
5331424 Brückenprojekt	191.000	191.000	+ 0
Summe	91.455.900	100.249.700	+ 8.793.800

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.

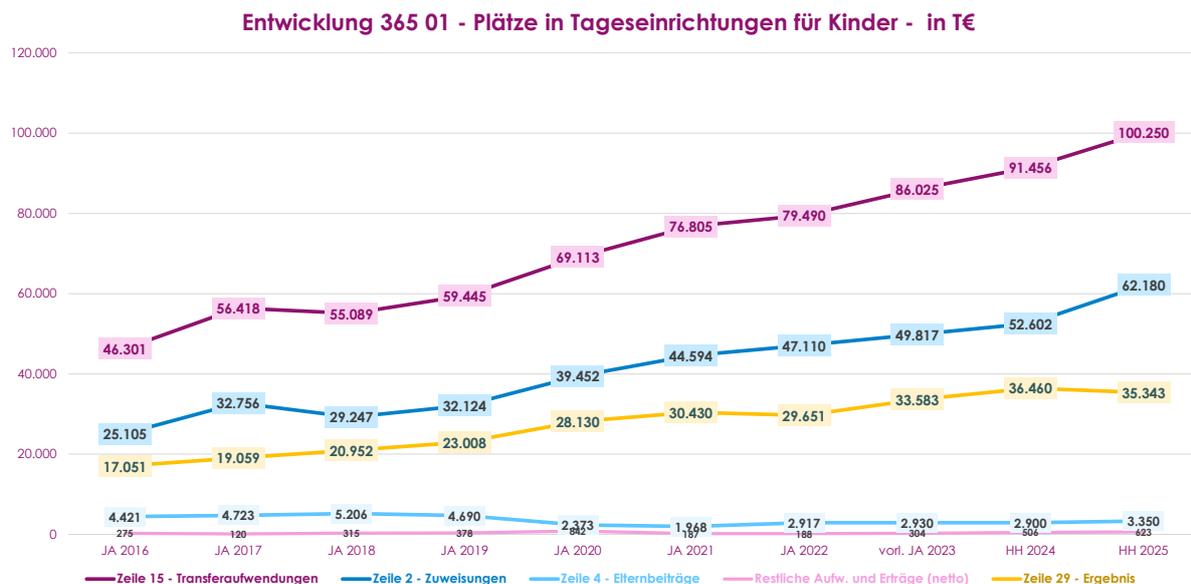
Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge) / Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

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 2025 ein Ansatz in Höhe von weiteren 1.175 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	2024	2025	Diff. 2025/2024
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	29.900	34.600	+ 4.700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	900	1.100	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	20.500	14.200	- 6.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	18.700	20.200	+ 1.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	67.100	70.900	+ 3.800
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	2.300	2.500	+ 200
Summe	139.400	143.500	+ 4.100

Überblick:



Entwicklung 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder - in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
Zeile 15 - Transferaufwendungen	91.456	100.250	+ 8.794	+ 9,6%
Zeile 2 - Zuweisungen	52.602	62.180	+ 9.578	+ 18,2%
Zeile 4 - Elternbeiträge	2.900	3.350	+ 450	+ 15,5%
Restliche Aufw. und Erträge (netto)	506	623	+ 117	
Zeile 29 - Ergebnis	36.460	35.343	- 1.117	- 3,1%
Differenz zum Vorjahr	+ 2.877	- 1.117		
	+ 8,6%	- 3,1%		

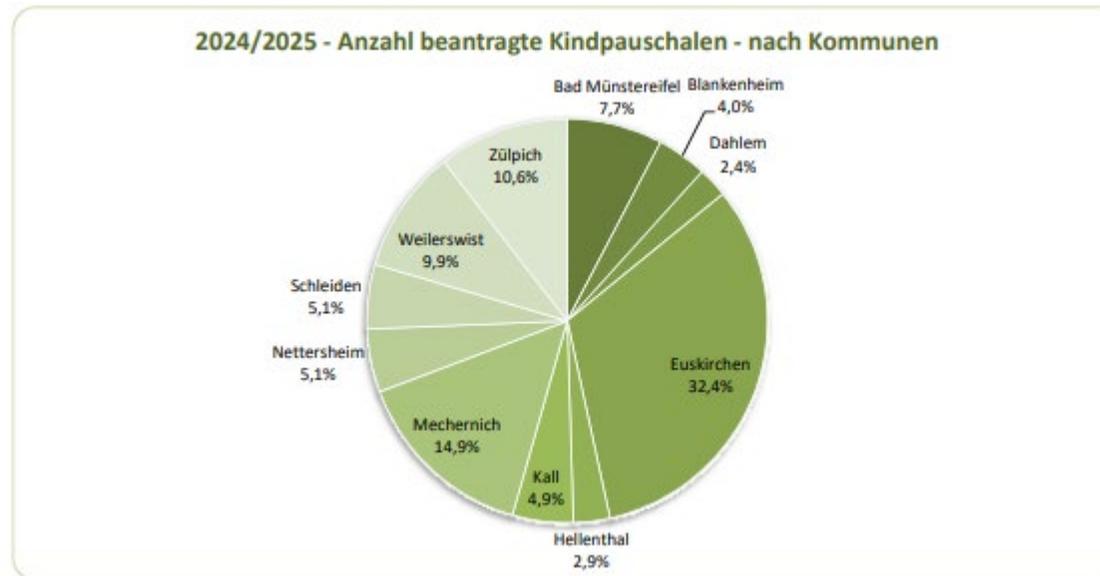
Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /- ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz Ihd. Jahr (€)
01.01.2022 - 31.12.2026	SK 362 01 00 5318001 – Betriebskosten an Heime der offenen/teiloffenen Tür (freie Träger): 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). Der Kinder- und Jugendförderplan gilt vom 01.01.2022 bis 31.12.2026. Auf den Caritasverband Euskirchen e.V. entfallen für das Haushaltsjahr 2024 ca. 366 T€.	366.000,00 €
01.01.2022 - 31.12.2026	SK 362 04 00 5318019 – Schulsozialarbeit an kreiseigenen Schulen: 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.	459.000,00 €
01.04.2022 - 31.12.2024	SK 363 10 00 5318023 – Koordination, Begleitung und Betreuung der Pflegestellen an den Deutschen Kinderschutzbund Euskirchen: 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 31.12.2024 befristet. Die Bezuschussung liegt 2024 bei ca. 690 T€. Der Kinderschutzbund beabsichtigt für den Jugendhilfeausschuss am 14.11.2024 einen Änderungsantrag für die Zeit ab 01.01.2025 zu stellen. Im Haushaltsentwurf wurde daher der Betrag aus 2024 übernommen.	690.000,00 €

Kennzahlen

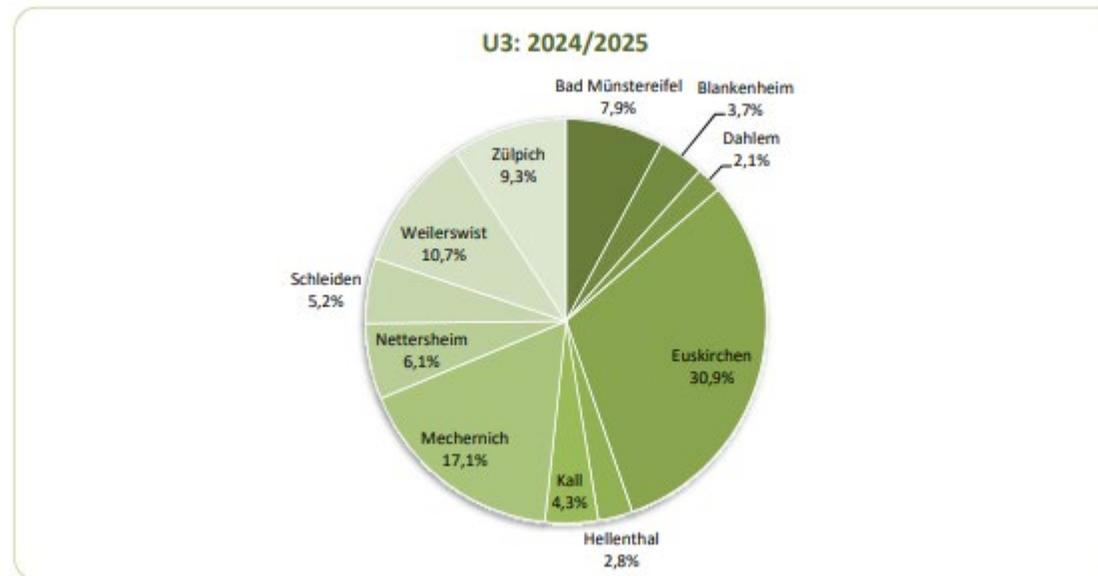
Anzahl beantragte Kindpauschalen, ausgewertet nach Kommunen

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

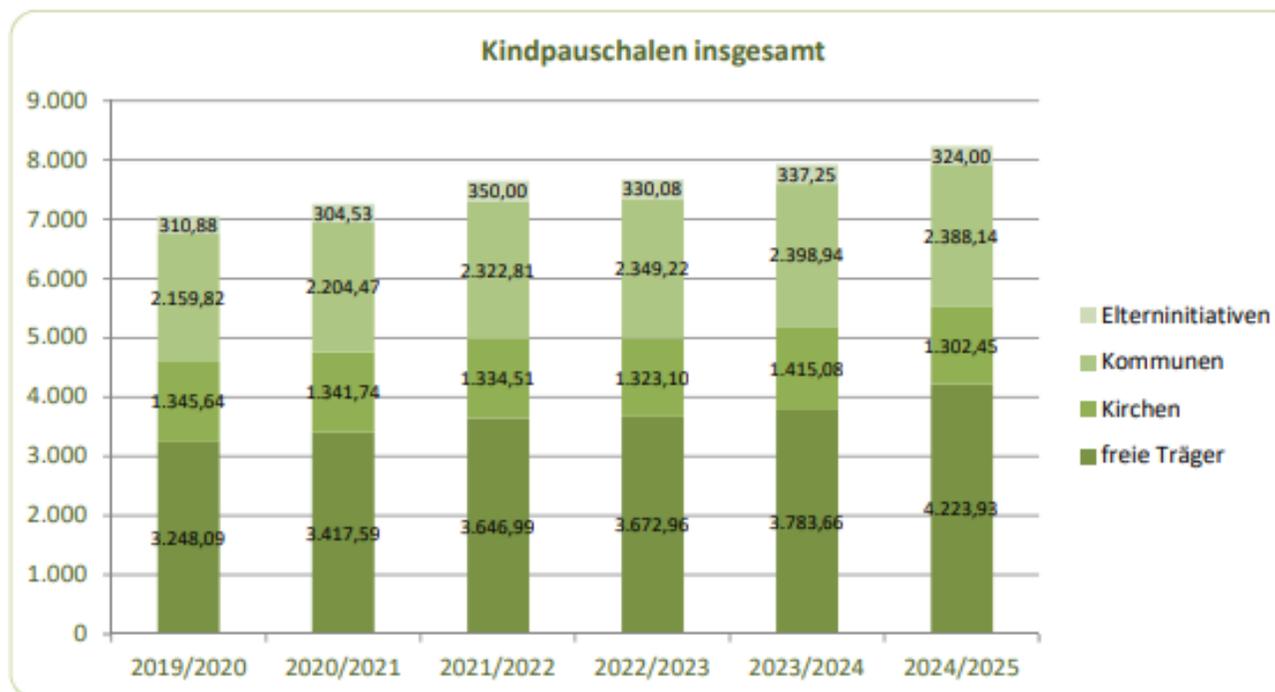
20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	23/24 - 22/23	24/25 - 23/24	24/25 - 23/24
- 3,26	+ 6,93	+ 14,90	+ 13,10	- 1,01	- 0,9%
- 2,92	- 7,51	+ 9,17	+ 16,43	- 9,08	- 15,5%
+ 5,67	+ 2,07	+ 1,92	+ 5,62	- 0,91	- 3,1%
- 16,65	+ 12,50	+ 37,38	+ 16,13	+ 98,16	+ 21,7%
+ 16,41	- 4,00	+ 2,00	+ 7,00	+ 2,00	+ 4,3%
+ 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	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	23/24 - 22/23	24/25 - 23/24	24/25 - 23/24
freie Träger	3.248,09	3.417,59	3.646,99	3.672,96	3.783,66	4.223,93	+ 169,50	+ 229,40	+ 25,97	+ 110,70	+ 440,27	+ 12,9%
Kirchen	1.345,64	1.341,74	1.334,51	1.323,10	1.415,08	1.302,45	- 3,90	- 7,23	- 11,41	+ 91,98	- 112,63	- 8,4%
Kommunen	2.159,82	2.204,47	2.322,81	2.349,22	2.398,94	2.388,14	+ 44,65	+ 118,34	+ 26,41	+ 49,72	- 10,80	- 0,5%
Elterninitiativen	310,88	304,53	350,00	330,08	337,25	324,00	- 6,35	+ 45,47	- 19,92	+ 7,17	- 13,25	- 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	+ 4,2%



Kinder Ü3	20
freie Träger	
Kirchen	
Kommunen	
Elterninitiativen	
Summe	

Kinder Ü3	20
freie Träger	
Kirchen	
Kommunen	
Elterninitiativen	
Summe	

2	23/24 - 22/23	23/24 - 22/23
1	+ 70,21	+ 9,3%
5	+ 33,14	+ 13,1%
3	- 19,39	- 4,7%
2	+ 3,42	+ 4,1%
3	+ 87,38	+ 5,8%

2	23/24 - 22/23	23/24 - 22/23
4	+ 40,49	+ 1,5%
7	+ 58,84	+ 5,4%
3	+ 69,11	+ 3,9%
0	+ 3,75	+ 1,7%
3	+ 172,19	+ 3,0%

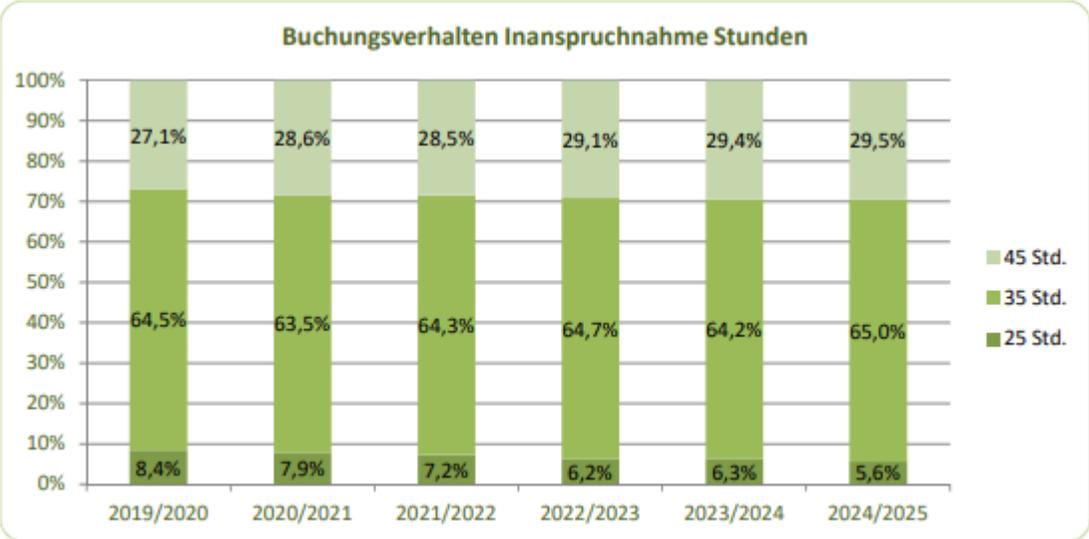
Anzahl beantragte Kindpauschalen U 3 / Ü 3:

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.

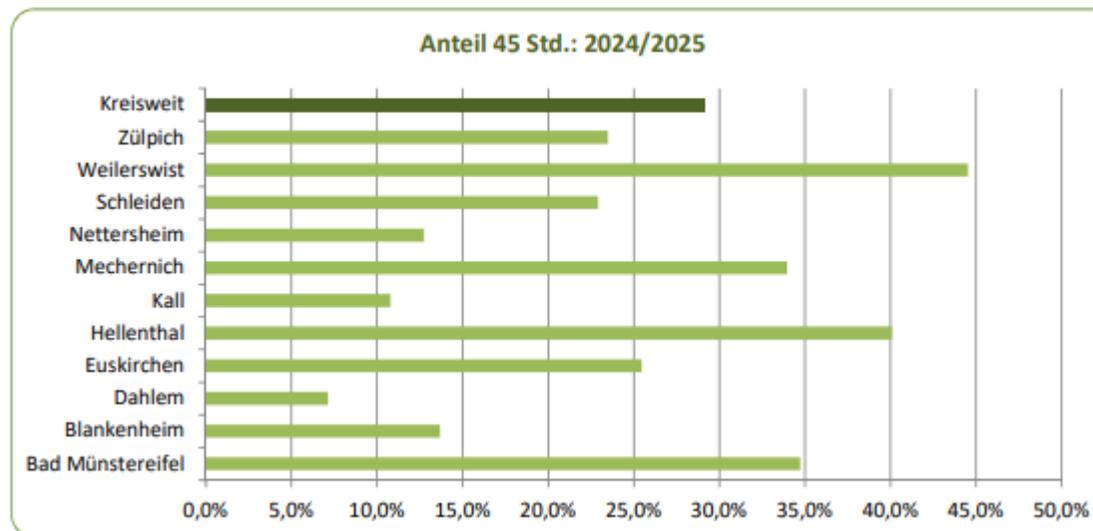


Buchungsverhalten Stundeninanspruchnahme:

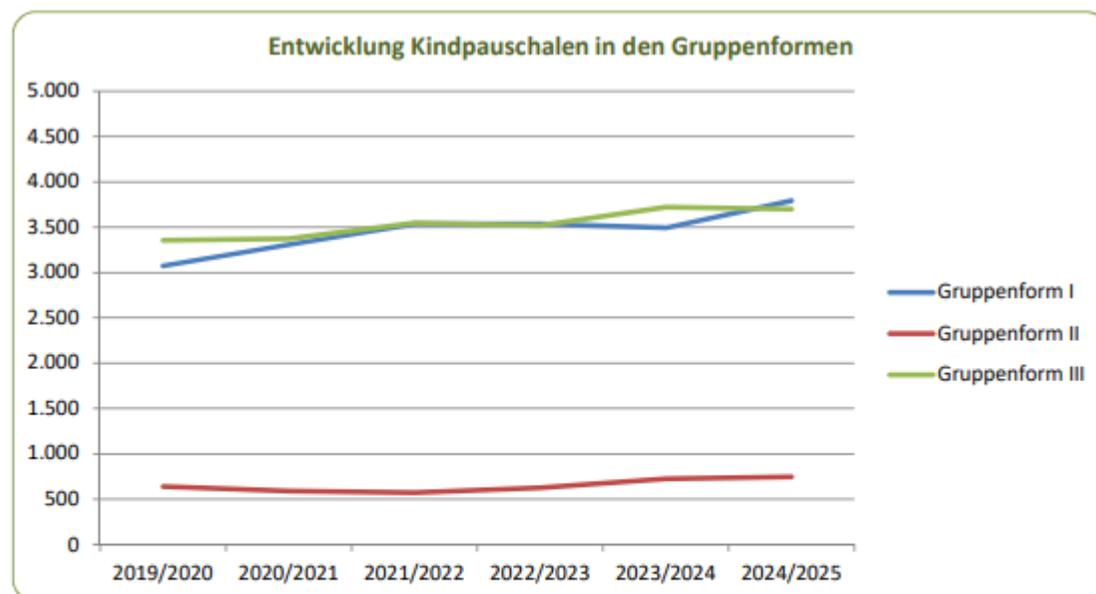


Anteil 45 Std.	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
Bad Münstereifel	33,4%	31,2%	33,7%	34,7%	31,4%	31,0%
Blankenheim	29,1%	16,5%	18,0%	13,7%	18,3%	21,9%
Dahlem	7,3%	4,5%	7,4%	7,1%	8,8%	6,3%
Euskirchen	27,0%	24,0%	24,8%	25,5%	28,2%	31,0%
Hellenthal	23,3%	25,6%	23,1%	40,1%	33,9%	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 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	15.600.000	7.017.000	7.017.000	7.017.000	7.017.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7812000 Investitionszuwendungen an Gemeinden (GV)	-3.200.000	-3.455.000	-3.455.000	-3.455.000	-3.455.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7818000 Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	-14.100.000	-4.275.000	-4.275.000	-4.275.000	-4.275.000
		-1.700.000	-713.000	-713.000	-713.000	-713.000

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 (siehe hierzu auch Vorlage V 608/2024).

Maßnahme: I365012801 Investitionszuwendungen Tagespflege

Produkt: 06036501 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

Zeile	Sachkonto	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	7818000 Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	-63.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
		7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

Aufgrund der weiteren Professionalisierung der Tagespflegestellen und der dazu benötigten Räumlichkeiten, ist für das Haushaltsjahr 2025 ein Betrag von 34.000 Euro einzuplanen.