Geschäftsbereich II

Ergebnis- und Finanzpläne einschließlich Erläuterungen
Geschäftsbereich II

Überblick Budget 200			145
Budget 200 400 001			
030	242 01	Schulpsychologische Beratungsstelle	149
030	243 01	Schulverwaltung	155
030	243 02	Schulamt für den Kreis Euskirchen	163
030	243 04	Medienzentrum	171
050	351 01	BAFÖG	181
Budget 200 400 002			
030	231 01	Thomas-Eßer-Berufskolleg	191
Budget 200 400 003			
030	231 02	Berufskolleg Eifel	211
Budget 200 400 004			
030	221 01	Hans-Verbeek-Schule	229
Budget 200 400 005			
030	221 02	St. Nikolaus-Schule	245
Budget 200 400 006			
030	221 05	Matthias-Hagen-Schule	261
Budget 200 400 007			
030	221 06	Stephanusschule	275
Budget 200 430 000			
040	271 01	Veranstaltungen	289
040	271 02	Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	309
Budget 200 490 000			
030	243 05	Kommunales Bildungszentrum	317
050	351 03	Kommunales Integrationszentrum	329
Budget 200 510 001			
050	341 01	Unterhaltsvorschussleistungen	343
060	363 01	Erziehungsberatung	351
060	363 02	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	357
060	363 03	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	363
060	363 04	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	369
060	363 05	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	375
060	363 06	Adoptionsvermittlung	383

Budget 200 510 002

060 362 01	Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	391
060 362 02	Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz	399
060 362 03	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	407
060 362 04	Schulsozialarbeit	415

Budget 200 510 003

060 363 09	Ambulante Hilfe zur Erziehung	423
060 363 10	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	433
060 363 11	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	449

Budget 200 510 004

060 361 01	Tagespflege	459
060 365 01	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	469

Budget 200

	Ergebnisplan 2022	**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	-1.158.700	-804.800	-1.655.700	-47.068.900	-50.688.100
3	Sonstige Transfererträge	0	0	0	-6.058.000	-6.058.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.600	-520.000	0	-2.602.000	-3.125.600
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-67.200	0	0	0	-67.200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.200	0	-16.800	-8.889.000	-8.945.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	-4.900	-500	0	-2.297.200	-2.302.600
8	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10	**Ordentliche Erträge**	**-1.273.600**	**-1.325.300**	**-1.672.500**	**-66.915.100**	**-71.186.500**
11	Personalaufwendungen	1.716.000	757.800	1.223.300	7.511.300	11.208.400
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.906.300	471.000	384.500	3.058.400	7.820.200
14	Bilanzielle Abschreibungen	438.900	11.800	200	7.400	458.300
15	Transferaufwendungen	322.500	0	664.600	126.091.300	127.078.400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.723.800	119.400	115.000	3.320.500	5.278.700
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.107.500**	**1.360.000**	**2.387.600**	**139.988.900**	**151.844.000**
18	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**6.833.900**	**34.700**	**715.100**	**73.073.800**	**80.657.500**
19	Finanzerträge	0	0	0	-100	-100
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	100	100
21	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Ordentliches Ergebnis**	**6.833.900**	**34.700**	**715.100**	**73.073.800**	**80.657.500**
23	Außerordentliche Erträge	-1.293.900	0	0	-3.082.000	-4.375.900
24	Außerordentliche Aufwendungen	1.293.900	0	0	3.082.000	4.375.900
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresergebnis**	**6.833.900**	**34.700**	**715.100**	**73.073.800**	**80.657.500**
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.200	0	0	0	-5.200
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.270.800	239.200	267.600	2.437.100	8.214.700
29	**Ergebnis**	**12.099.500**	**273.900**	**982.700**	**75.510.900**	**88.867.000**

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	82.572,82	158.900	163.400	165.100	166.800	168.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.216,41	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.303,63	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.722,26	7.100	5.800	5.800	5.800	5.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**90.815,12**	**169.300**	**172.300**	**174.000**	**175.700**	**177.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-90.815,12**	**-169.300**	**-172.300**	**-174.000**	**-175.700**	**-177.400**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-90.815,12**	**-169.300**	**-172.300**	**-174.000**	**-175.700**	**-177.400**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-90.815,12**	**-169.300**	**-172.300**	**-174.000**	**-175.700**	**-177.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	21.191,77	64.700	53.500	53.400	53.000	54.100
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-112.006,89**	**-234.000**	**-225.800**	**-227.400**	**-228.700**	**-231.500**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	79.665,09	158.900	163.400	165.100	166.800	168.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.340,75	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	5.744,80	7.100	5.800	5.800	5.800	5.800
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**86.750,64**	**168.100**	**171.300**	**173.000**	**174.700**	**176.400**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-86.750,64**	**-168.100**	**-171.300**	**-173.000**	**-174.700**	**-176.400**
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		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**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I242012600 VG > 410 Euro						-14.600	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-14.600	
I242012620 VG < 410 Euro						-3.180	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.180	
I242012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-3.941	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.941	
I242012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
Summe	**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000** **-1.000**	**-22.721**	
Gesamtsumme	**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000** **-1.000**	**-22.721**	

Standardkennzahlen

Produkt 242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	68,5%	**72,7%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,0%	**2,6%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,20	**-1,16**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,82	**0,84**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**900**	**0**	- 900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**600**	**700**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**23.100**	**23.000**	- 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**7.800**	**8.100**	+ 300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**31.900**	**21.400**	- 10.500
5811010 ILB Druckerei	**400**	**300**	- 100
Summe	**64.700**	**53.500**	**- 11.200**

Kennzahlen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Schülerinnen und Schüler und Eltern						
1.1. Anzahl in Anspruch genommener Beratungen	173	210	197	192	141	185
1.2. Wartezeit in Kalenderwochen (Durchschnitt)	4,7	3,3	4	4,7	2,9	3,1
2. Lehrerinnen und Lehrer u.a.						
2.1. Anzahl in Anspruch genommener Beratungen	91	88	85	91	93	131
2.2. Wartezeit in Kalenderwochen (Durchschnitt)	2	2	2	2	2	2
3. Anzahl Veranstaltungen (Fortbildungen/Supervision etc.)	41	59	52	54	22	47
Teilnehmerinnen und Teilnehmer	288	501	295	322	148	548

Nähere Erläuterungen siehe auch im Arbeitsbericht 2020 der Schulpsychologischen Beratungsstelle (früher: Schulberatungsstelle) siehe Info 70/2021 im Sitzungsdienst der Homepage unter Politik/Politik und Sitzungsdienst:
https://sdnet.kreis-euskirchen.de/sdnetrim/UGhVM0hpd2NXNFdFcExjZeKSO8_MeMafikhyfWqCOJ3pCNI8QS_PSJMpCuhh2sqc/Anlage_Info_70_2021.pdf

Produkt: 243 01 - Schulverwaltung

Produktbereich:	030	Schulträgeraufgaben
Budget:	200 400 001	Schulverwaltung
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Inklusion	
Verantwortlich:	Herr M. Recher	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:	Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben als Serviceleistung für die kreiseigenen Schulen sowie Mitwirkung und Vorbereitung von entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen. Im Bedarfsfalle Gewährung von Zuschüssen an das Fachseminar für Altenpflege der DRK-Schwesternschaft "BONN" e.V. sowie Erstattung der Kosten für externe Schüler an das Hermann-Josef-Haus in Kall-Urft auf der Grundlage geschlossener Vereinbarungen. Aufbau und Weiterentwicklung eines Regionalen Bildungsnetzwerks im Kreis Euskirchen.
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Kreisordnung, Hauptsatzung und Dienstanweisung des Kreises Euskirchen
Strategische Ziele:	Schaffung der finanziellen und sächlichen Voraussetzungen zum Betrieb der kreiseigenen Schulen
Nachhaltigkeitsziele:	-
Zielgruppen:	Schulleitungen, Sekretärinnen der kreiseigenen Schulen, Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03024301	Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.518,92	230.100	28.000	28.000	28.000	28.000
03	+ Sonstige Transfererträge	-4.279,95					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		59.700				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**84.238,97**	**289.800**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
11	- Personalaufwendungen	241.821,90	285.600	310.200	313.300	316.400	319.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	36.543,25	54.300	54.300	54.300	54.300	54.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61,20	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	23.912,62	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.734,86	21.300	61.300	13.300	13.300	13.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**308.073,83**	**389.300**	**453.900**	**409.000**	**412.100**	**415.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-223.834,86**	**-99.500**	**-425.900**	**-381.000**	**-384.100**	**-387.300**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-223.834,86**	**-99.500**	**-425.900**	**-381.000**	**-384.100**	**-387.300**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-223.834,86**	**-99.500**	**-425.900**	**-381.000**	**-384.100**	**-387.300**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	119.462,75	154.500	194.900	193.900	194.800	200.800
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-343.297,61**	**-254.000**	**-620.800**	**-574.900**	**-578.900**	**-588.100**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03024301	Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.662,62	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		59.700				
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**24.662,62**	**87.700**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
10	- Personalauszahlungen	243.201,26	285.600	310.200	313.300	316.400	319.600
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	43.516,96	54.300	54.300	54.300	54.300	54.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	23.912,62	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.734,86	21.300	61.300	13.300	13.300	13.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**316.365,70**	**389.200**	**453.800**	**408.900**	**412.000**	**415.200**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-291.703,08**	**-301.500**	**-425.800**	**-380.900**	**-384.000**	**-387.200**
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		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**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I243012600 VG > 410 Euro						-2.434	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.434	
I243012620 VG < 410 Euro						-1.964	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.964	
I243012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-3.287	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.287	
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**	**-8.686**	
Gesamtsumme	**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000** **-1.000**	**-8.686**	

Standardkennzahlen

Produkt 243 01 - Schulverwaltung

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	62,1%	**54,4%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,1%	**4,3%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,9%	**9,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,30	**-3,19**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,74	**1,81**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
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	**-202.100**	**0**	+ 202.100
4144000 Zuw. lfd Zwecke vom s. ö. Ber.	**0**	**0**	+ 0
Summe	**-230.100**	**-28.000**	**+ 202.100**

SK 4141008
Hier wird die Zuweisung des Landes (28.000 €) für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden (NRW Landesprogramm Kultur und Schule) ausgewiesen. Die Weiterleitung ist in Zeile 15 veranschlagt.

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. 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.
Ab dem Haushaltsjahr 2022 wird - bis auf die Anteile für die Matthias-Hagen-Schule sowie Stephanusschule - erstmalig der gesamte konsumtive Anteil der Schulpauschale bei dem Produkt 111 19 zur Finanzierung bzw. Anteilsfinanzierung von Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen an kreiseigenen Schulgebäuden verwendet.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5238000 Erstattungen übrige Bereiche	**53.000**	**53.000**	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**0**	**0**	+ 0
5281000 Sachkosten	**500**	**500**	+ 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	**54.300**	**54.300**	**+ 0**

SK 5238000
Nachgewiesen wird der Aufwand für die Beschulung externer Schüler aus dem Gebiet des Kreises Euskirchen (Südkreis) in der Priv. Kath. Schule für Erziehungshilfe (Förderschule) im Hermann-Josef-Haus in Kall-Urft (Vereinbarung vom 20.3./31.03.1995) in Höhe von voraussichtlich 53.000 €. Der maßgebliche Tagessatz beläuft sich auf 7,06 € je Kind und Tag.

In Zeile 15 werden die Transferaufwendungen (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) nachgewiesen. Die Zuweisung in Höhe von

28.000 € ist in Zeile 2 veranschlagt. Ein Betrag von 800 € (Moderationsgelder) wird in Zeile 13 (Sachkonto 5281026) nachgewiesen und wurde bisher nicht gefördert.

In Zeile 16 sind für das Haushaltsjahr 2022 u.a. 38.000 € für die Schulentwicklung sowie 10.000 € für die Medienentwicklungsplanung enthalten. Es ist eine umfassende Fortschreibung des Schul- und Medienentwicklungsplans vorgesehen.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**51.600**	**42.000**	- 9.600
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**600**	**1.000**	+ 400
5811004 ILB Immobilienmanagement	**28.500**	**76.400**	+ 47.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**11.600**	**11.500**	- 100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**60.500**	**63.700**	+ 3.200
5811009 ILB Medienzentrum	**100**	**100**	+ 0
5811010 ILB Druckerei	**1.600**	**200**	- 1.400
Summe	**154.500**	**194.900**	**+ 40.400**

Kennzahlen

I. Gesamtzahl der Schülerinnen und Schüler an kreiseigenen Schulen

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl:						
a) TEB	2.303	2.227	2.231	2.231	2.161	2.000
b) BKE	1.544	1.551	1.498	1.498	1.381	1.127
c) HVS	127	125	132	132	137	139
d) St. Nikolaus-Schule	78	73	74	74	73	79
e) Don-Bosco-Schule	0	0	0	0	0	0
f) Matthias-Hagen-Schule	185	181	184	180	188	181
g) Stephanusschule		162	152	140	157	170
Summe	**4.237**	**4.319**	**4.271**	**4.255**	**4.097**	**3.696**

II. Hermann-Josef-Haus in Urft: Anzahl der Schülerinnen und Schüler

im Zeitraum 1.1. - 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl (insgesamt)	95	95	91	93	87	86
davon:						
Externe Schüler	27	23	26	21	12	21
anzurechnende Schülermonate	211	231	217	200	164	208

III. Fachseminar für Altenpflege: Anzahl der Schülerinnen und Schüler

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	89	83	88	108	128	90
davon:						
Schüler aus dem Kreisgebiet	79	68	69	91	108	73

Produkt: 243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen

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

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.906,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		500	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.906,65**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
11	- Personalaufwendungen	333.263,39	326.300	333.100	336.400	339.700	343.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	65,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen		100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.487,57	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**341.816,06**	**336.800**	**343.600**	**346.900**	**350.200**	**353.600**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-336.909,41**	**-331.300**	**-338.100**	**-341.400**	**-344.700**	**-348.100**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-336.909,41**	**-331.300**	**-338.100**	**-341.400**	**-344.700**	**-348.100**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-336.909,41**	**-331.300**	**-338.100**	**-341.400**	**-344.700**	**-348.100**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	134.519,96	190.700	177.500	179.500	183.000	189.700
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-471.429,37**	**-522.000**	**-515.600**	**-520.900**	**-527.700**	**-537.800**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.906,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	132,00	500	500	500	500	500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5.038,65**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
10	- Personalauszahlungen	331.812,41	326.300	333.100	336.400	339.700	343.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	65,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	8.491,67	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**340.369,18**	**336.700**	**343.500**	**346.800**	**350.100**	**353.500**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-335.330,53**	**-331.200**	**-338.000**	**-341.300**	**-344.600**	**-348.000**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I243022630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-2.741	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.741	
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**	**-3.741**	
Gesamtsumme	**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000** **-1.000**	**-3.741**	

Standardkennzahlen

Produkt 243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen
(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	71,2%	**73,6%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,8%	**1,8%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,68	**-2,65**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,93	**1,97**
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 2022 wird eine Erstattung in Höhe von 5.000 € erwartet.

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

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**100**	**100**	+ 0
5281000 Sachkosten	**1.000**	**1.000**	+ 0
Summe	**1.100**	**1.100**	**+ 0**

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**48.400**	**49.400**	+ 1.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**800**	**1.000**	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	**40.000**	**38.900**	- 1.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**16.200**	**13.500**	- 2.700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**84.800**	**74.500**	- 10.300
5811010 ILB Druckerei	**500**	**200**	- 300
Summe	**190.700**	**177.500**	**- 13.200**

Kennzahlen

I. Anzahl der Schulen

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Grundschulen	33	32	32	32	32	32
b) Hauptschulen	6	6	4	3	3	3
c) Förderschulen	7	7	7	7	7	7
Summe	**46**	**45**	**43**	**42**	**42**	**42**

II. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Grundschulen	6.644	6.685	6.678	6.704	6.729	6.933
b) Hauptschulen	1.336	1.087	826	770	756	727
c) Förderschulen	1.137	1.077	1.076	926	965	978
Summe	**9.117**	**8.849**	**8.580**	**8.400**	**8.450**	**8.638**

III. Anzahl der Lehrerstellen

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Grundschulen	408,50	419,70	420,59	421,18	432,33	460,37
b) Hauptschulen	109,30	97,00	83,41	69,75	69,81	69,67
c) Förderschulen	238,20	235,50	236,15	183,27	190,18	193,33
Summe	**756,00**	**752,20**	**740,15**	**674,20**	**692,32**	**723,37**

IV. Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021
Anzahl der begonnenen Verfahren	171	178	185	185	238	181

V. Verfahren zur Feststellung des Sprachstands

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der getesteten Kinder	139	95	92	105	112	78

* Durch das zum 01.08.2014 in Kraft getretene "Gesetz zur Änderung des Kinderbildungsgesetzes und weiterer Gesetze" werden ab dem Jahr 2015 nur noch die Kinder zur Feststellung des Sprachstandes getestet, die keine Kindertageseinrichtung besuchen oder Kinder, deren Eltern der Bildungsdokumentation in der KITA nicht zustimmen.

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)

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03024304	Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.458,06	3.600	4.200	3.400	1.500	1.200
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.478,06**	**3.900**	**4.500**	**3.700**	**1.800**	**1.500**
11	- Personalaufwendungen	117.884,05	129.900	145.000	146.400	147.800	149.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.955,24	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.638,37	12.700	11.400	9.200	5.600	3.900
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.525,65	27.800	28.800	28.800	28.800	28.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**158.003,31**	**172.100**	**186.900**	**186.100**	**183.900**	**183.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-155.525,25**	**-168.200**	**-182.400**	**-182.400**	**-182.100**	**-182.200**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-155.525,25**	**-168.200**	**-182.400**	**-182.400**	**-182.100**	**-182.200**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-155.525,25**	**-168.200**	**-182.400**	**-182.400**	**-182.100**	**-182.200**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.641,75	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	23.199,21	44.000	65.600	66.200	66.700	68.200
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-174.082,71**	**-206.900**	**-242.800**	**-243.400**	**-243.600**	**-245.200**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030243	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03024304	Medienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	300	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**20,00**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
10	- Personalauszahlungen	116.837,33	129.900	145.000	146.400	147.800	149.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.580,24	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	24.025,65	27.800	28.800	28.800	28.800	28.800
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**142.443,22**	**159.400**	**175.500**	**176.900**	**178.300**	**179.800**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-142.423,22**	**-159.100**	**-175.200**	**-176.600**	**-178.000**	**-179.500**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.300,00					
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**	**20.300,00**					
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	19.066,54	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.066,54**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**1.233,46**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I243042600 VG > 410 Euro						-10.925	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-10.925	
I243042605 Erwerb von Online-Medien EDMOND	-1.000					-90.474	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.000					-90.474	
I243042620 VG < 410 Euro						-80	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-80	
I243042625 Erwerb von Online-Medien EDMOND < 410 Euro						-16.009	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-16.009	
I243042626 Erwerb von sonst. Medien > 60 Euro und <410 Euro						-9.009	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-9.009	
I243042630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-1.781	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.781	
I243042635 Erwerb von Online-Medien EDMOND < 410 Euro						-48.030	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-47.761	
I243042636 Erwerb von sonst. Medien < 410 Euro						-14.265	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-14.265	
I243042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.000	
I243042651 Digitale Modell-Klassenzimmer	-19.067	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-19.067	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.300					20.300	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.067	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-19.067	
Summe	**-19.067 -3.000**	**-3.000**		**-3.000**	**-3.000 -3.000**	**-211.640**	
Gesamtsumme	**-19.067 -3.000**	**-3.000**		**-3.000**	**-3.000 -3.000**	**-211.640**	

Standardkennzahlen

Produkt 243 04 - Medienzentrum

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	60,9%	**57,7%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	12,9%	**11,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,06	**-1,25**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,68	**0,75**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**300**	**300**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**1.000**	**1.000**	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	**3.500**	**3.500**	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**23.000**	**24.000**	+ 1.000
Summe	**27.800**	**28.800**	**+ 1.000**

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

Kostenträger	2020	2021	Diff. 2021/2020
0101110200 Verwaltungsführung	300	200	-100
0101110700 Verwaltungsarchiv	200	200	0
0101111200 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2.800	2.700	-100
0101111300 Personalmanagement	100	200	100
0302430100 Schulverwaltung	100	100	0
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	300	300	0
0402710100 Veranstaltungen	100	100	0
0503360100 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)		100	100
0603620200 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz		100	100
0603620300 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	100	100	0
0704140300 Gesundheitshilfe	200	200	0
1005210100 Bau- und Grundstücksordnung	100	100	0
1205420100 Neubau und Unterhaltung von Straßen	100	100	0
1205470200 Verkehrsunternehmen	100	100	0
1505710400 Strukturentwicklung	700	700	0
Summe Aufwendungen	**5.200**	**5.300**	100

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**1.200**	**0**	- 1.200
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**700**	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	**10.900**	**19.500**	+ 8.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**14.200**	**15.300**	+ 1.100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**17.100**	**28.600**	+ 11.500
5811010 ILB Druckerei	**100**	**1.500**	+ 1.400
Summe	**44.000**	**65.600**	**+ 21.600**

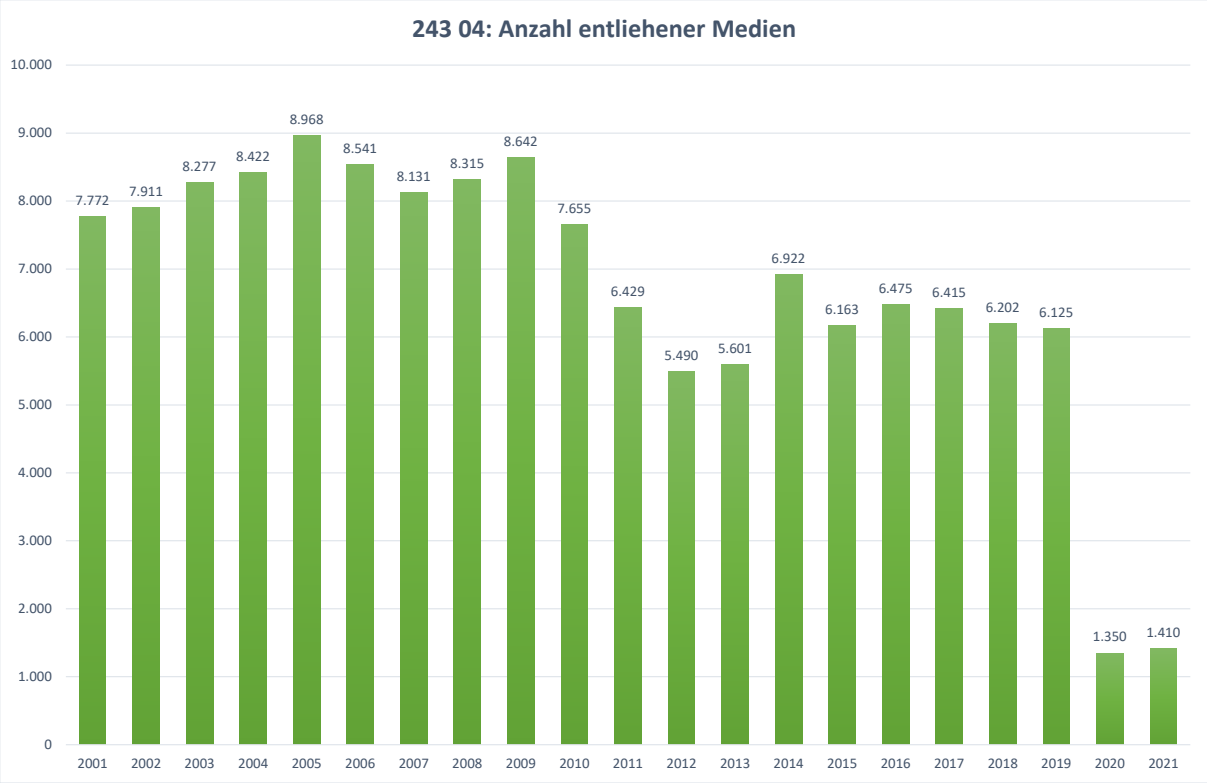
Weitere Informationen zum Medienzentrum des Kreises: *www.kreismedienzentrum-euskirchen.de*

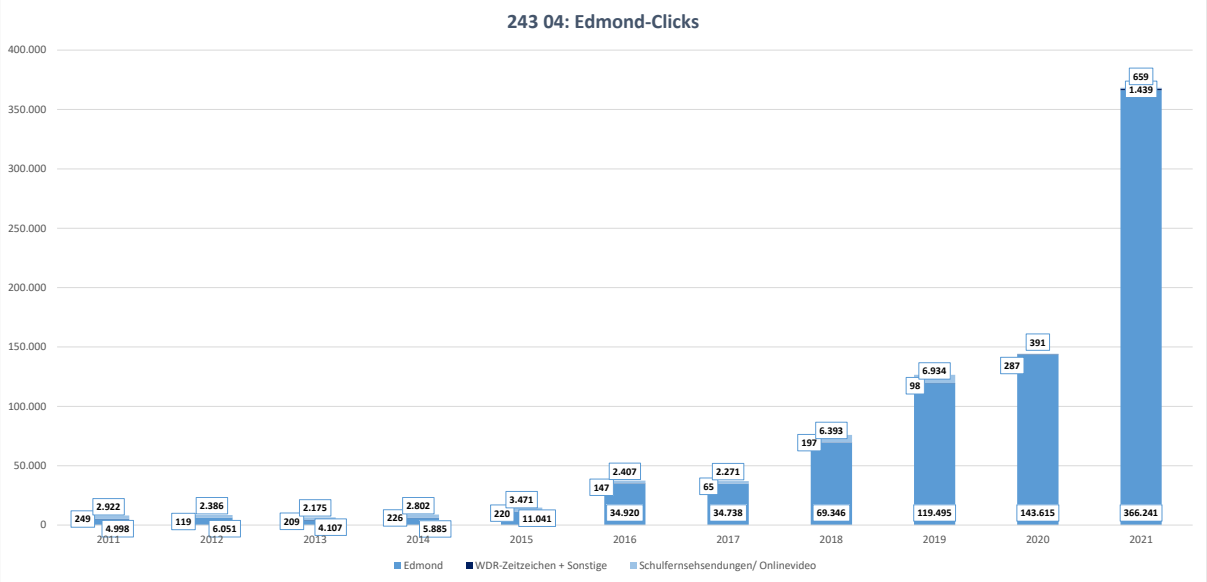
Kennzahlen

I. Medienverleih	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Medien ohne Online-Medien						
Anzahl Medien - Bestand am 31.12.	**5.855**	**5.089**	**5.245**	**5.314**	**2.405**	**2.443**
Veränderung zu Vorjahr	*+74*	*-766*	*+156*	*+225*	*-2.840*	*-2.871*
	+1,28%	*-13,08%*	*+3,07%*	*+4,42%*	*-54,15%*	*-54,03%*
Anzahl verliehene Medien	**6.475**	**6.415**	**6.202**	**6.125**	**1.350**	**1.410**
Veränderung zu Vorjahr	*+312*	*-60*	*-213*	*-290*	*-4.852*	*-4.715*
	+5,06%	*-0,93%*	*-3,32%*	*-4,52%*	*-78,23%*	*-76,98%*
Umschlag (durchschnittliche Entleihungen pro Medium)	1,11	1,26	1,18	1,15	0,56	0,58
Veränderung zu Vorjahr	*#BEZUG!*	*+13,99%*	*-6,20%*	*-8,56%*	*-52,53%*	*-49,93%*
b) Online-Medien (EDMOND)						
Durch den Kreis Euskirchen erworbene Online-Medien	63	59	50	65	57	151
Anzahl Online-Medien - Bestand am 31.12. - erworbene Medien	629	688	741	806	863	1.014
Anzahl der Schulen im Kreis gesamt	76	75	71	70	68	69
Anzahl der Schulen im Kreis, die EDMOND nutzen	75	71	69	70	65	67
Schulen mit EDMOND in %	99%	95%	97%	100%	96%	97%
Anzahl der für EDMOND als Nutzer angemeldeten Lehrer/-innen am 31.12.	586	620	626	795	595	666
"Clicks" EDMOND*:						
Edmond (Kauf Kreis Euskirchen)	34.920	34.738	69.346	119.495	143.615	366.241
WDR-Zeitzeichen	147	61	193	90	287	394
Schulfernsehsendungen/ Onlinevideo	2.407	2.271	6.393	6.934	391	659
Sonstige		4	4	8	0	1.045
Summe	**37.474**	**37.074**	**75.936**	**126.527**	**144.293**	**368.339**
"Clicks" nach Schultypen:						
GS	479	1.606	1.971	4.879	9.993	23.715
HS	137	344	251	123	1.063	149
FS	141	1.089	687	1.423	601	866
RS	2.836	3.539	7.009	4.756	15.739	22.308
Gymnasium	27.085	24.755	58.598	105.833	91.892	279.552
Gesamtschule	3.884	2.749	3.195	5.853	14.840	36.713
Abendgymnasium	0	0	0	71	0	0
BK	193	126	246	741	226	2.676
MZ	2.719	2.866	3.979	2.848	9.939	2.360
Summe	**37.474**	**37.074**	**75.936**	**126.527**	**144.293**	**368.339**

* Anmerkung: Clicks bedeutet jegliches "Anklicken" in der Recherche / im Datensatz, Ansichten, abgebrochene Streams u. Downloads, Downloads, Streams, Blättern usw. in Edmond 2.0.

c) Kosten Medienverleih				
Kosten Medienverleih gesamt	109.995 €	100.107 €	96.883 €	87.433 €


243 04: Anzahl entliehener Medien
10.000
9.000
8.000
7.000
6.000
5.000
4.000
3.000
2.000
1.000
0
7.772
7.911
8.277
8.422
8.968
8.541
8.131
8.315
8.642
7.655
6.429
5.490
5.601
6.922
6.163
6.475
6.415
6.202
6.125
1.350
1.410
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021


243 04: Edmond-Clicks
400.000
350.000
300.000
250.000
200.000
150.000
100.000
50.000
0
249
2.922
4.998
2011
119
2.386
6.051
2012
209
2.175
4.107
2013
226
2.802
5.885
2014
220
3.471
11.041
2015
147
2.407
34.920
2016
65
2.271
34.738
2017
197
6.393
69.346
2018
98
6.934
119.495
2019
287
391
143.615
2020
659
1.439
366.241
2021
Edmond
WDR-Zeitzeichen + Sonstige
Schulfernsehsendungen/ Onlinevideo

II. Technikverleih

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl Entleihungen						
Beamer	32	20	16	27	12	9
Video-/Digitalkamera	2	0	2	1	0	0
Lautsprecheranlagen	10	10	2	3	0	0
Leinwände	10	9	9	10	11	14
Sonstige Geräte	48	43	20	40	38	14
Summe	**102**	**82**	**49**	**81**	**61**	**37**
Veränderung zu Vorjahr	*+35*	*-20*	*-33*	*+32*	*-20*	*-24*
	+52,24%	*-19,61%*	*-40,24%*	*+65,31%*	*-24,69%*	*-39,34%*

Bestand und Umschlag **Bestand am 31.12.:**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Beamer	6	5	4	4	3	3
Video-/Digitalkamera	3	3	3	3	0	0
Lautsprecheranlagen	2	2	2	2	2	2
Leinwände	3	3	2	2	2	2
Sonstige Geräte	14	14	13	12	15	15
Summe	28	27	24	23	22	22

Umschlag (durchschnittl. Entleihungen pro Gerät)	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Beamer	5,33	4,00	4,00	6,75	4,00	3,00
Video-/Digitalkamera	0,67	0,00	0,67	0,33	0,00	0,00
Lautsprecheranlagen	5,00	5,00	1,00	1,50	0,00	0,00
Leinwände	3,33	3,00	4,50	5,00	5,50	7,00
Sonstige Geräte	3,43	3,07	1,54	3,33	2,53	0,93
Summe	3,64	3,04	2,04	3,52	2,77	1,68

III. MediaStudio

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Digitales Equipment & VR	MediaStudio erst seit 2020 in Betrieb				0	32
Programmier & Coding Sets					7	19

IV. Fotoaufträge

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Foto-Aufträge (einschl. Scan/Labor)	63	73	85	76	53	63
Veränderung zu Vorjahr	*-45*	*+10*	*+12*	*-9*	*-23*	*+10*
	-41,67%	*+15,87%*	*+16,44%*	*-10,59%*	*-30,26%*	*+18,87%*
davon: intern	47	58	64	63	42	47
Veränderung zu Vorjahr	*-44*	*+11*	*+6*	*-1*	*-21*	*+5*
	-48,35%	*+23,40%*	*+10,34%*	*-1,56%*	*-33,33%*	*+11,90%*

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	123.105,20	122.600	141.200	142.600	144.000	145.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		100	100	100	100	100
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.079,11	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**127.184,31**	**127.000**	**145.600**	**147.000**	**148.400**	**149.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-127.184,31**	**-127.000**	**-145.600**	**-147.000**	**-148.400**	**-149.800**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-127.184,31**	**-127.000**	**-145.600**	**-147.000**	**-148.400**	**-149.800**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-127.184,31**	**-127.000**	**-145.600**	**-147.000**	**-148.400**	**-149.800**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	22.693,86	59.900	50.300	51.300	51.800	52.900
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-149.878,17**	**-186.900**	**-195.900**	**-198.300**	**-200.200**	**-202.700**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	121.883,36	122.600	141.200	142.600	144.000	145.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	4.079,11	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**125.962,47**	**127.000**	**145.600**	**147.000**	**148.400**	**149.800**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-125.962,47**	**-127.000**	**-145.600**	**-147.000**	**-148.400**	**-149.800**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I351012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-1.026	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.026	
Summe						**-1.026**	
Gesamtsumme						**-1.026**	

Standardkennzahlen

Produkt 351 01 - BAFÖG

(Budget 200 400 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	66,2%	**72,4%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,3%	**2,2%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,96	**-1,01**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,64	**0,73**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**600**	**0**	- 600
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**600**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**8.100**	**8.500**	+ 400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**8.200**	**6.300**	- 1.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**42.500**	**34.900**	- 7.600
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**59.900**	**50.300**	**- 9.600**

Kennzahlen

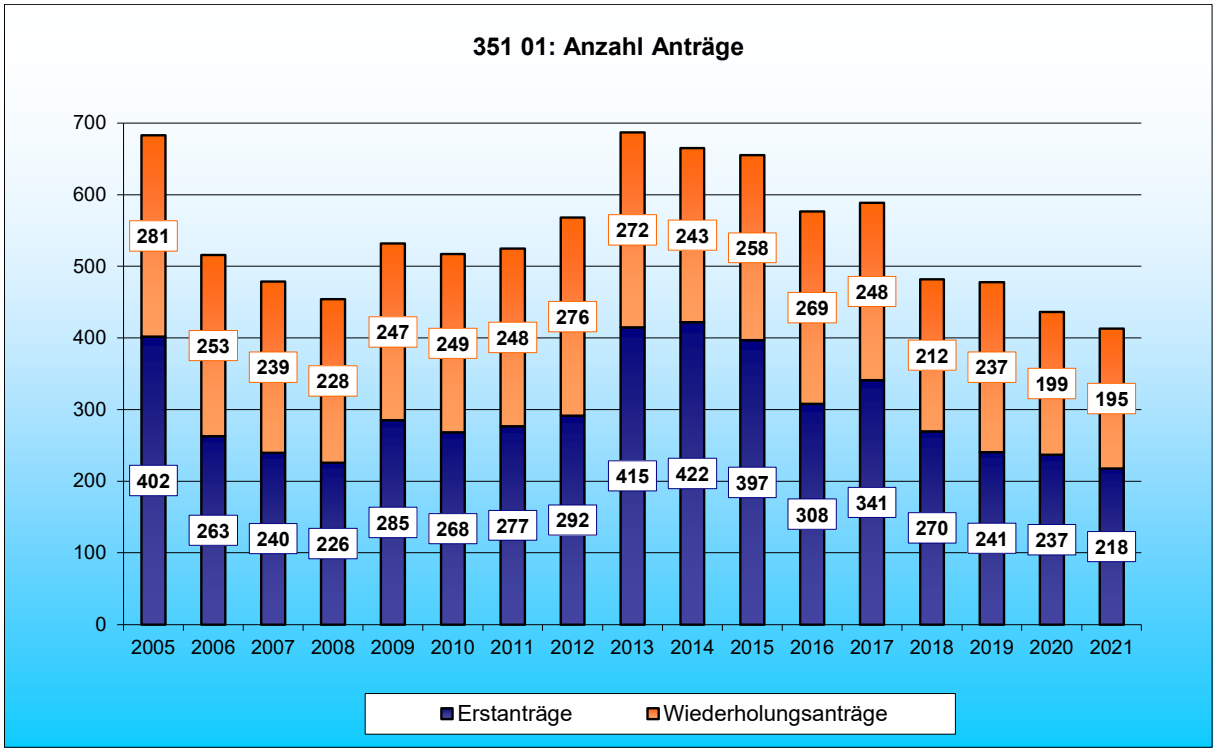
I. Anzahl der Förderfälle über das Gemeinsame Gebietsrechenzentrum (GGRZ)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Erstanträge	308	341	270	241	237	218
davon: Ablehnungen	*104*	*107*	*126*	*102*	*97*	*82*
Wiederholungsanträge	269	248	212	237	199	195
davon: Ablehnungen	*13*	*7*	*9*	*45*	*42*	*45*
Andere Eingabewertbogen *	500	553	537	617	531	640
Summe	**1.077**	**1.142**	**1.019**	**1.095**	**967**	**967**

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

II. Geleistete Zahlungen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Geleistete Zahlungen (T€)	1.202	1.645	1.294	1.364	1.262	1.257



Budget 200 400 002

Produkt: 231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

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

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele:

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

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.362,16	192.500	249.100	212.900	178.400	162.000
03	+ Sonstige Transfererträge	21.453,78					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.417,50	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.349,65	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	890,00	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**193.473,09**	**201.300**	**257.200**	**221.000**	**186.500**	**170.100**
11	- Personalaufwendungen	141.587,22	142.600	146.900	148.300	149.800	151.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	619.836,37	810.000	843.800	852.900	868.900	890.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	189.714,31	210.800	233.000	289.400	239.800	204.100
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.018,26	280.600	259.200	174.200	174.200	174.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.113.156,16**	**1.444.000**	**1.482.900**	**1.464.800**	**1.432.700**	**1.420.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-919.683,07**	**-1.242.700**	**-1.225.700**	**-1.243.800**	**-1.246.200**	**-1.249.900**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-919.683,07**	**-1.242.700**	**-1.225.700**	**-1.243.800**	**-1.246.200**	**-1.249.900**
23	+ Außerordentliche Erträge	1.600,00		1.044.000	1.044.000	1.044.000	
24	- Außerordentliche Aufwendungen			1.044.000	1.044.000	1.044.000	
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**-1.600,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-918.083,07**	**-1.242.700**	**-1.225.700**	**-1.243.800**	**-1.246.200**	**-1.249.900**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.017.062,26	968.500	1.371.200	1.292.800	1.228.000	1.239.100
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.935.145,33**	**-2.211.200**	**-2.596.900**	**-2.536.600**	**-2.474.200**	**-2.489.000**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.443,40	40.800	78.300	18.300	18.300	18.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.275,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.444,30	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.649,35	1.500	1.045.300	1.045.300	1.045.300	1.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**36.812,05**	**49.600**	**1.130.400**	**1.070.400**	**1.070.400**	**26.400**
10	- Personalauszahlungen	143.870,58	142.600	146.900	148.300	149.800	151.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	666.816,42	810.000	843.800	852.900	868.900	890.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			1.044.000	1.044.000	1.044.000	
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	160.471,00	280.600	259.200	174.200	174.200	174.200
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**971.158,00**	**1.233.200**	**2.293.900**	**2.219.400**	**2.236.900**	**1.215.900**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-934.345,95**	**-1.183.600**	**-1.163.500**	**-1.149.000**	**-1.166.500**	**-1.189.500**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.932,79	103.500	2.836.500	13.439.000	12.822.000	2.500.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	702,50					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.635,29**	**103.500**	**2.836.500**	**13.439.000**	**12.822.000**	**2.500.000**
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	667.728,51	5.475.000	6.220.000	16.450.000	16.050.000	3.950.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	90.404,64	545.400	1.044.000	845.000	845.000	62.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**758.133,15**	**6.020.400**	**7.264.000**	**17.295.000**	**16.895.000**	**4.012.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-730.497,86**	**-5.916.900**	**-4.427.500**	**-3.856.000**	**-4.073.000**	**-1.512.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	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)	-647.901 -3.135.000	-1.570.000	-3.900.000	-1.300.000	-1.550.000 -1.050.000	-7.008.529	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						1.874.693	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-647.901 -3.135.000	-1.570.000	-3.900.000	-1.300.000	-1.550.000 -1.050.000	-7.007.956	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-574	
I231012507 Herrichtung Barrierefreiheit	-2.263 -100.000	-100.000				-122.870	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.933					26.933	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.263 -100.000	-100.000				-122.870	
I231012508 Brandschutztechnische Maßnahmen	-9.785 -1.700.000	-2.450.000	-5.300.000	-2.450.000	-2.450.000 -400.000	-1.709.785	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.785 -1.700.000	-2.450.000	-5.300.000	-2.450.000	-2.450.000 -400.000	-1.709.785	
I231012509 Digitalisierung	-7.779 -540.000	-450.000	-250.000	-200.000	-50.000	-547.779	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		351.000		156.000	39.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.779 -540.000	-450.000	-250.000	-200.000	-50.000	-547.779	
I231012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)			-11.000.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.500.000		4.500.000	4.000.000 2.500.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.500.000	-11.000.000	-4.500.000	-4.000.000 -2.500.000		
I231012511 Neubau Trakt D (Werkstätten)		-150.000	-16.000.000	-8.000.000	-8.000.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		150.000		8.000.000	8.000.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-150.000	-16.000.000	-8.000.000	-8.000.000		
I231012652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-20.697 -115.000					-135.697	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.500					103.500	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.697 -115.000					-135.697	
I231012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-369.400	-141.000				-369.400	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-369.400	-141.000				-369.400	
I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)		-783.000		-783.000	-783.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		783.000		783.000	783.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-783.000		-783.000	-783.000		
Summe	**-688.425 -5.959.400**	**-5.644.000**	**-36.450.000**	**-12.733.000**	**-12.833.000 -1.450.000**	**-9.975.220**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I231011900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	703					10.031	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	703					10.031	
I231012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)						-27.419	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-27.419	
I231012600 VG > 410 Euro	-6.211					-35.178	

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.211					-35.178	
I231012601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro	-10.718					-1.175.731	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.718					-1.175.731	
I231012602 Kehrmaschine	-70					-70	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-70					-70	
I231012605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro						-34.803	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-34.803	
I231012620 VG < 410 Euro	-99					-11.801	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-99					-11.801	
I231012621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E						-141.562	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-141.562	
I231012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro						-14.807	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-14.807	
I231012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-16.966	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						117	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-16.966	
I231012631 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410	-853					-112.715	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-853					-112.715	
I231012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-209 -3.000	-3.000		-3.000	-3.000 -3.000	-3.209	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-209 -3.000	-3.000		-3.000	-3.000 -3.000	-3.209	
I231012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-51.547 -57.000	-58.000		-58.000	-58.000 -58.000	-108.547	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-51.547 -57.000	-58.000		-58.000	-58.000 -58.000	-108.547	
I231012655 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	
I231022658 Kehrmaschine (Ersatz Hochwasser)		-58.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		52.500					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-58.000					
Summe	**-69.005 -61.000**	**-120.000**		**-62.000**	**-62.000 -62.000**	**-1.673.778**	
Gesamtsumme	**-757.431 -6.020.400**	**-5.764.000**	**-36.450.000**	**-12.795.000**	**-12.895.000 -1.512.000**	**-11.648.998**	

Standardkennzahlen

Produkt 231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg
(Budget 200 400 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	6,1%	**3,8%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	11,6%	**6,6%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-11,36	**-13,34**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,76	**0,76**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4140001 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (Leonardo da Vinci	**0**	**0**	+ 0
4140004 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (AZAV)	**-1.000**	**-1.000**	+ 0
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	**0**	**0**	+ 0
4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule)	**-8.100**	**-8.100**	+ 0
4141036 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (FIT in Deutsch)	**-9.200**	**-9.200**	+ 0
4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt)	**-22.500**	**0**	+ 22.500
4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri	**0**	**-60.000**	- 60.000
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	**-151.700**	**-170.800**	- 19.100
Summe	**-192.500**	**-249.100**	**- 56.600**

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 8.100 €, der Eigenanteil beträgt 20%. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141036
Auf der Basis des aktuellen Zuwendungsbescheides erhalten wir für das Projekt „FIT in Deutsch (Ferienintensivtraining)“ eine Landeszuweisung in Höhe von 9.200 € (siehe hierzu auch SK 5281068).

SK 4141037
Der Kreis Euskirchen hat rd. 1.937.000 Euro in Form einer Projektförderung aus dem DigitalPakt Schule erhalten. Die Zuwendung wurde in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt und verteilte sich auf alle Schulen. Die damit geförderten Sonderbaumaßnahmen wurden im Produkt 111 19 (Immobilienmanagement) dargestellt.

SK 4141056
Im Rahmen des Förderprogramms "Ausstattungsoffensive" erhält der Kreis Euskirchen für das Thomas-Eßer-Berufskolleg 60.000 €. Es handelt sich um eine 100%ige Förderung. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 16 (SK 5431113) veranschlagt.

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 (1.500 €) 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.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**11.700**	**11.700**	+ 0
5255011 IT Wartung und Support (Digitalisierung Schulen)	**60.300**	**60.300**	+ 0
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	**74.200**	**79.200**	+ 5.000
5281000 Sachkosten	**7.700**	**21.000**	+ 13.300
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	**48.000**	**46.100**	- 1.900
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	**10.200**	**10.200**	+ 0
5281050 Sachkosten (Leonardo da Vinci Projekt)	**0**	**0**	+ 0
5281057 Sachkosten (AZAV)	**1.000**	**1.000**	+ 0
5281068 Sachkosten (FIT in Deutsch)	**11.600**	**11.600**	+ 0
5291001 Schülerbeförderungskosten	**580.000**	**597.400**	+ 17.400
5291002 Schulwanderungen und -fahrten	**0**	**0**	+ 0
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	**5.300**	**5.300**	+ 0
Summe	**810.000**	**843.800**	**+ 33.800**

SK 5255000
Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzlich Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, findet die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011
Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000).

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 79.200 €.

SK 5281000
Aufgrund sinkender Schülerzahlen werden zusätzlich 5.000 € für Werbung und 6.300 € für die Neugestaltung der Homepage eingeplant.

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-Eßer-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.
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 Erziehungsberechtigen eine Eigenleistung zu erbringen. Der Höchstbetrag des Eigenanteils beträgt 12 Euro pro Beförderungsmonat.
Zum 01.08.2012 wurde der Vertrag mit der RVK geändert. Bis dahin wurde aufgrund eines festgelegten Sockelbetrages unter Berücksichtigung der Veränderung der Schülerzahlen und der Preiserhöhungen zum 01.01. eines jeden Jahres eine mtl. Rate ermittelt. Am Jahresende wurde eine Spitzabrechnung von der RVK erstellt. Seit dem 01.08.2012 wird personengenau abgerechnet. Jeder Schüler wird für sich betrachtet und der genaue Tarif in Rechnung gestellt. Auf der Grundlage des neuen Abrechnungssystems und einer Neuberechnung unter Zugrundelegung der zu erwartenden Schülerzahlen und der jeweiligen Preisstufe ergibt sich für 2022 ein Ansatz in Höhe von 597.400 €.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**500**	**500**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**100**	**100**	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	**3.900**	**3.900**	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	**19.000**	**19.000**	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	**16.000**	**16.000**	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**2.000**	**2.000**	+ 0
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	**31.500**	**30.000**	- 1.500
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	**25.000**	**0**	- 25.000
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	**0**	**60.000**	+ 60.000
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	**80.300**	**25.000**	- 55.300
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	**0**	**0**	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	**102.300**	**102.700**	+ 400
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	**0**	**0**	+ 0
Summe	**280.600**	**259.200**	**- 21.400**

SK 5431110
Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111
Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431112
Der Ansatz diente der Beschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen im Rahmen der Umsetzung des „DigitalPakt“, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen.
SK 5431113
s. Erläuterung zu SK 4141056

SK 5431115

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

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen am Thomas-Eßer-Berufskolleg Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 3,1 Mio. €. Für das Haushaltsjahr 2022 wird ein Betrag in Höhe von 1.044.000 € 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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**4.400**	**0**	- 4.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**700**	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	**915.600**	**1.310.700**	+ 395.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**12.900**	**15.100**	+ 2.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**34.500**	**42.700**	+ 8.200
5811010 ILB Druckerei	**600**	**2.000**	+ 1.400
Summe	**968.500**	**1.371.200**	**+ 402.700**

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

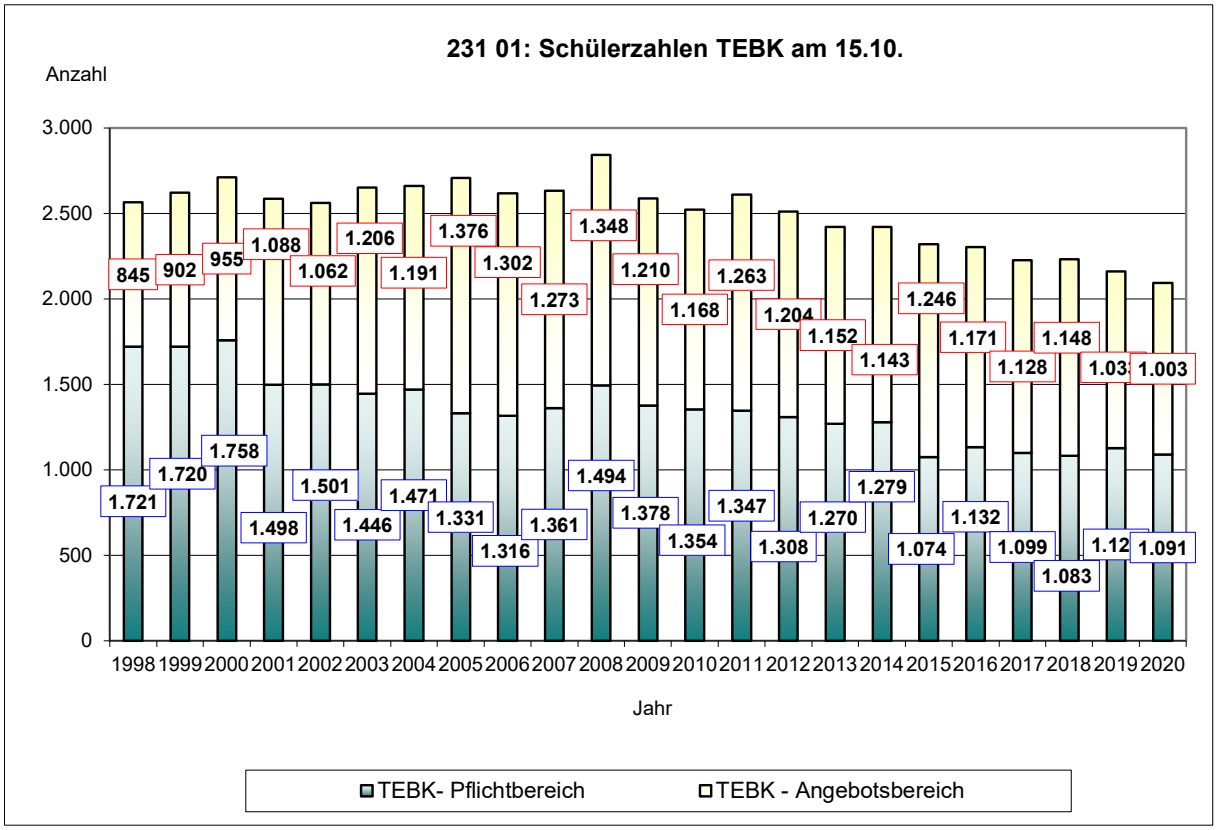
Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
unbefristet	Schülerbeförderung	597.400 €

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

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Pflichtbereich:						
Berufsschule	1.132	1.099	1.083	1.128	1.091	1.054
Summe Pflichtbereich	**1.132**	**1.099**	**1.083**	**1.128**	**1.091**	**1.054**
2. Angebotsbereich:						
Berufsfachschule (ab 01.08.15 inkl. ehem. BGJ und Vorklasse BGJ)	833	804	807	734	703	653
Aufbaubildungsgang Sozialmanagement	0	0	0	0	0	0
Fachschule für Sozialpädagogik	157	157	165	137	159	189
Fachschule für Heilpädagogik	0	0	0	0	0	0
Fachschule für Elektrotechnik	69	67	64	82	62	44
Fachschule für Wirtschaft	55	48	64	33	36	37
Fachschule für Maschinentechnik	57	52	48	47	43	23
Summe Angebotsbereich	**1.171**	**1.128**	**1.148**	**1.033**	**1.003**	**946**
Gesamtzahl	**2.303**	**2.227**	**2.231**	**2.161**	**2.094**	**2.000**
Prognose Schulentwicklungsplan 2010	2.145	2.107	2.057	1.969	1.858	1.814
Differenz	+ 158	+ 120	+ 174	+ 192	+ 236	+ 186
Prognose Schulentwicklungsplan 2013	2.336	2.234	2.116	2.009	1.910	1.820
Differenz	- 33	- 7	+ 115	+ 152	+ 184	+ 180



II. Schülerbeförderung

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021
a) Anzahl der ausgestellten **Schülertickets** (RVK + AVV)	855	797	828	739	659	545
a1) davon:						
Freifahrtberechtigte*	761	717	743	627	539	451
a2) davon:						
Nichtfreifahrtberechtigte**	94	80	85	112	120	94
a3) davon:						
1. Befreite nach SGB XII	0	0	0	0	0	0
2. Befreite nach SGB II	9	0	0	0	0	0
3. Befreite nach Asylbewerberleistungsgesetz	7	0	0	0	0	0
b) Anzahl der erstatteten Fälle: **TaxiBusfahrten*** **	3	4	5	0	0	0
c) Anzahl d. Gewährungen einer Wegstreckenentschädigung f. d. Nutzung **privater PKW**** **	22	41	70	36	32	16
d) Anzahl der erstatteten **Fahrscheine***** **	5	5	17	1	2	1

* Freifahrtberechtigte sind Schüler, die die nächstgelegene Schule besuchen und deren Schulweg länger als 5 km ist. Ebenso Schüler, deren Schulweg kürzer als 5 km, aber besonders gefährlich ist.
** 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 Schüler der Bezirksfachklassen berücksichtigt, wenn der Eigenanteil von 50 Euro gem. § 2 II Schülerfahrkostenverordnung überschritten wurde.

III. Lernmittelfreiheit

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2019 / 2020
Anzahl der berechtigten Schüler/innen*	1.122	1.096	1.059	780	1.074	1.633
Anzahl der Befreiungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Befreiungen nach SGB II	1	0	0	0	0	0
Anzahl der Befreiungen nach d. Asylbewerberleistg.Gesetz	0	0	0	0	0	0

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

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Beim Thomas-Eßer-Berufskolleg befindet sich bereits seit dem Jahr 2016 die Großbaumaßnahme „Sanierung zentrale Gewerke“ in der Umsetzung. Im Rahmen dieser Maßnahme wurde unter anderem festgestellt, dass im Trakt C des Gebäudes eine Betonsanierung zwingend notwendig ist (Kernsanierung). Des Weiteren ergibt sich, zum Beispiel durch Bruch einer Heizungsleitung im Außenbereich, weiterer Sanierungsbedarf an den Heizungs- und Trinkwasserleitungen. Hinzu kommen noch weitere Maßnahmen im Rahmen der Digitalisierung, der Herrichtung der Barrierefreiheit sowie umfangreiche brandschutztechnische Maßnahmen.

Die nachstehenden Baumaßnahmen wurden nunmehr bei der Ermittlung des Modernisierungsgrades mit einbezogen, um so eine modifizierte Restnutzungsdauer zu ermitteln (siehe § 36 V KomHVO NRW). Aufgrund der ermittelten Modernisierungspunkte ergibt sich zum 31.12.2025 (Abschluss aller Maßnahmen) eine Verlängerung der Restnutzungsdauer auf 39 Jahre (vorher 13 Jahre zum 31.12.2025).

Maßnahme: I231012506 Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-3.135.000	-1.570.000	-1.300.000	-1.550.000	-1.050.000
		-3.135.000	**-1.570.000**	**-1.300.000**	**-1.550.000**	**-1.050.000**

Verpflichtungsermächtigung

	Gesamt-VE	2023	2024	2025	2026
V231012506	3.900.000 €	1.300.000 €	1.550.000 €	1.050.000 €	0 €

Im Rahmen der bisher durchgeführten Arbeiten wurde weiterer Sanierungsbedarf am Gebäudes des Thomas-Eßer-Berufskolleg festgestellt:

Umbau Trakt A
Im Zuge des Umbaus von Trakt A werden Fenster ausgetauscht, die Decken in den Klassen und deren Beleuchtung erneuert, sowie die Heizungssteuerung angepasst.

Sanierung Trinkwasser/- Heizungsleitungen
Im Herbst 2020 ist eine Heizungsleitung im Außenbereich gebrochen, die den Gebäudeteil A versorgt. Die gebrochene Leitung musste nach einer aufwendigen Suchaktion durch Freigraben der Leitung repariert werden. Da es in der Vergangenheit schon wiederholt zu Rohrbrüchen gekommen ist und die Verbindungen der 60 Jahre alten Leitungen nicht mehr sicher sind, ist eine Sanierung der Leitung zwingend notwendig, damit die Beheizung aller Gebäudeteile sichergestellt werden kann.

Lüftungsanlage Verwaltung / Serverraum
Im vorgenannten Bereich ist eine komplette neue Lüftungsanlage einzubauen. Im Zuge der dortigen KMF-Sanierung wurde ein Teil der alten Anlage zurückgebaut, sodass insbesondere keine Zuluft mehr erfolgen konnte. In der Folge ist nun die wirtschaftlichste Lösung eine neue Lüftungsanlage einzubauen, die bei Bedarf um eine Kühlung nachgerüstet werden kann.

Schulhofsanierung
Im Zuge einer Schulhofsanierung wird es zu einer kompletten Erneuerung des Oberflächenbelages (Beseitigung von Unfallgefahren wie Baumwurzeln), der Verlegung von Leitungen und der Verfüllung von Gräben und Schachtanlagen kommen.

Gebäudeleittechnik
Im Gebäude ist aus energetischen Gründen eine neue Regelungstechnik zur Steuerung von Anlagen einzubauen.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
14.994.000	9.524.000	4.256.784	6.500.000	384.462	166.667	169.880

Maßnahme: I231012507 Herrichtung Barrierefreiheit

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-100.000	-100.000	0	0	0
		-100.000	**-100.000**	**0**	**0**	**0**

In der Schule sind lediglich zwei Kabinen als behindertengerechte Toiletten im Bereich der geschlechtergetrennten Schülertoiletten im Erdgeschoss eingerichtet. Im 1. und 2. Obergeschoss fehlen behindertengerechte Toiletten. Grundsätzlich sind die vorhandenen Toiletten in einem nicht mehr zeitgemäßen Zustand und teilweise unansehnlich.

Gemäß der Deutschen Gesetzlichen Unfallversicherung (DGUV) sollte je WC-Anlage mindestens ein Behinderten-WC und gemäß VDI 6000 für Rollstuhlfahrer je ein barrierefreies WC in jeder Etage vorhanden sein, möglichst getrennt nach Geschlechtern.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
320.000	220.000	58.687	320.000	8.205	8.205	0

Maßnahme: I231012508 Brandschutztechnische Maßnahmen

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-1.700.000	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000	-400.000
		-1.700.000	**-2.450.000**	**-2.450.000**	**-2.450.000**	**-400.000**

Verpflichtungsermächtigung

	Gesamt-VE	2023	2024	2025	2026
V231012508	5.300.000 €	2.450.000 €	2.450.000 €	400.000 €	0 €

Im Rahmen der für Schulgebäude gesetzlich vorgeschriebenen wiederkehrenden Prüfungen durch die Bauordnungsbehörde und der örtlichen Feuerwehr wurde für das Thomas-Eßer-Berufskolleg ein Brandschutzkonzept gefordert. Nach Abschluss der Betonsanierung im Trakt C (siehe I231012506) ist beispielsweise der Ausbau der Ausrüstung mit der flächendeckenden Brandmeldeanlage (BMA), der Sprachalarmierung (SAA) und der Sicherheitsbeleuchtung (SiBe) zwingend erforderlich. Darüber hinaus wird in jedem Bauabschnitt ein zweiter baulicher Rettungsweg (Schulbaurichtlinie) hergestellt, was die Schaffung von Ausgängen, Treppenanlagen und Rampen bedeutet. Brandabschnitte müssen durch Ertüchtigung von Wänden in der Bauart Brandwand (i.d.R. max. 60 m gem. LBauO NRW), durch Einbau von Brandschutztüren (T90-RS und T30-RS) und durch Qualifizierung von Bauteilen gebildet werden. In Bereichen, in denen kein zweiter baulicher Rettungsweg möglich ist, müssen sichere Bereiche gebildet werden. Rettungswege müssen rauchfrei bleiben, insbesondere über die Etagen hinaus, so dass im Bereich Foyer rund um den Lichthof in den oberen Etagen Rauchschutzvorhänge eingebaut werden müssen. Wo nicht vorhanden, müssen RWA-Anlagen in den Treppenhäusern eingebaut werden und aufgrund der Ausdehnung des Objektes müssen hier auch Feuerlöschleitungen zur Verfügung stehen. Zur Vermeidung einer Pumpenanlage mit Notstrombetrieb

(Dieselaggregat) werden diese auf trockene Steigleitungen umgerüstet. Für alle sicherheitstechnischen Einrichtungen müssen hochfeuerhemmende Räumlichkeiten (F90) mit Be- und Entlüftung durch Ertüchtigung von Nischen und innenliegenden Lagerbereichen hergerichtet werden.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
9.450.000	1.700.000	53.129	1.150.000	242.308	29.487	166.000

Maßnahme: I231012509 Digitalisierung

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	351.000	156.000	39.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-540.000	-450.000	-200.000	-50.000	0
		-540.000	**-99.000**	**-44.000**	**-11.000**	**0**

Verpflichtungsermächtigung

	Gesamt-VE	2023	2024	2025	2026
V231012509	250.000 €	200.000 €	50.000 €	50.000 €	0 €

Die Maßnahme umfasst die Verlegung einer strukturierten Verkabelung und die damit einhergehende Stromsanierung:

Strukturierte Verkabelung
In Zusammenarbeit mit der Abteilung Schulen und der Schulleitung wurde auf Grundlage des Medienentwicklungsplanes und dem technisch pädagogischen Einsatzkonzept ein Entwurf zur IT-Infrastruktur im Thomas-Eßer-Berufskolleg erarbeitet. Dieser sieht sowohl stationäre Arbeitsplätze als auch ein flächendeckendes W-LAN-Netz im gesamten Berufskolleg vor, um eine möglichst flexible digitale Arbeitsweise zu ermöglichen. Hierzu werden vom neu zu errichtenden Serverraum sternförmig im gesamten Gebäude Lichtwellenleiterkabel verlegt. Vorgesehen sind Standardinstallationen in Klassenräumen, Installationen einer festgelegten Anzahl von Computerräumen, sowie spezielle Installationen in Räumen mit besonderen Anforderungen zur multifunktionalen Nutzung.

Stromsanierung
Die Stromsanierung am Thomas-Eßer-Berufskolleg wurde bereits mit der Sanierung der zentralen Gewerke begonnen. Hier wurden neue Zuleitungen für den bestehenden Bedarf verlegt. Für die Umsetzung des unter der Strukturierten Verkabelung beschriebenen und geplanten digitalen Ausbaus hat eine Untersuchung ergeben, dass für die künftige digitale Nutzung wesentlich mehr Strom-Leistung zur Verfügung gestellt werden muss.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
1.240.000	540.000	17.703	1.080.000	31.795	27.692	3.200

Maßnahme: I231012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	1.500.000	4.500.000	4.000.000	2.500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-1.500.000	-4.500.000	-4.000.000	-2.500.000
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen für den Wiederaufbau am Thomas-Eßer-Berufskolleg im Zusammenhang mit der Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021 (zur Schulentwicklung siehe auch V 255/2022). Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Maßnahme: I231012511 Neubau Trakt D (Werkstätten)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	150.000	8.000.000	8.000.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-150.000	-8.000.000	-8.000.000	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

Im Rahmen des Wiederaufbaus am Thomas-Eßer-Berufskolleg wird der jetzige Werkstatt-Bereich als Provisorium wiederhergestellt, um so eine kurzfristige Nutzung durch die Schülerschaft ermöglichen zu können. Durch externe Gutachter wurde festgestellt, dass die jetzigen Werkstätten nicht mehr den heutigen schulischen Anforderungen für die hier relevanten Bildungsgänge entsprechen. Aus diesem Grund sind für das Jahr 2022 entsprechende Planungskosten im Haushalt zu berücksichtigen. Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Maßnahme: I231012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		-3.000	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

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

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	100
Summe	**300**

Maßnahme: I231012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-57.000	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000
		-57.000	**-58.000**	**-58.000**	**-58.000**	**-58.000**

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 2022 ist unter anderem die Beschaffung eines Motordiagnosegerätes sowie eines Frequenzumrichters für die Elektrowerkstatt 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	5.800
Kalkulatorische Zinsen	1.160
Summe	**6.960**

Maßnahme: I231012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-369.400	-141.000	0	0	0
		-369.400	**-141.000**	**0**	**0**	**0**

Die Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplanes ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2022 sind weitere Investitionen (Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur abschließenden Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	28.200
Kalkulatorische Zinsen	2.820
Summe	**31.020**

Maßnahme: I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	783.000	783.000	783.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-783.000	-783.000	-783.000	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.

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:	Frau S. Hansen	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

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

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele:

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

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030231	Berufskollegs
Produkt	03023102	Berufskolleg Eifel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.182,96	90.300	144.200	87.900	78.500	77.500
03	+ Sonstige Transfererträge	14.343,40					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.925,44	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.093,36	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.710,10	800	800	800	800	800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**85.255,26**	**100.400**	**154.300**	**98.000**	**88.600**	**87.600**
11	- Personalaufwendungen	105.414,95	104.900	105.600	106.700	107.800	108.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	412.393,16	541.700	564.200	566.800	577.100	591.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.936,29	83.400	116.000	154.900	138.700	128.100
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.744,40	196.000	216.900	123.400	123.400	123.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**717.488,80**	**926.000**	**1.002.700**	**951.800**	**947.000**	**952.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-632.233,54**	**-825.600**	**-848.400**	**-853.800**	**-858.400**	**-864.500**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-632.233,54**	**-825.600**	**-848.400**	**-853.800**	**-858.400**	**-864.500**
23	+ Außerordentliche Erträge	1.500,00		142.400	142.400	142.400	
24	- Außerordentliche Aufwendungen			142.400	142.400	142.400	
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**-1.500,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-630.733,54**	**-825.600**	**-848.400**	**-853.800**	**-858.400**	**-864.500**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	938.007,21	946.500	1.167.400	1.101.300	1.046.400	1.056.200
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.568.740,75**	**-1.772.100**	**-2.015.800**	**-1.955.100**	**-1.904.800**	**-1.920.700**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030231	Berufskollegs
Produkt	03023102	Berufskolleg Eifel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.902,00	32.100	85.700	13.200	13.200	13.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.758,44	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.620,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.867,60	800	143.200	143.200	143.200	800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**24.148,04**	**42.200**	**238.200**	**165.700**	**165.700**	**23.300**
10	- Personalauszahlungen	104.848,95	104.900	105.600	106.700	107.800	108.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	442.957,74	541.700	564.200	566.800	577.100	591.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			142.400	142.400	142.400	
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	136.621,34	195.900	216.900	123.400	123.400	123.400
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**684.428,03**	**842.500**	**1.029.100**	**939.300**	**950.700**	**824.000**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-660.279,99**	**-800.300**	**-790.900**	**-773.600**	**-785.000**	**-800.700**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	247.033,68	84.900	1.117.000	4.117.000	4.617.000	1.900.000
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**	**247.033,68**	**84.900**	**1.117.000**	**4.117.000**	**4.617.000**	**1.900.000**
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	2.008.912,59	3.972.000	1.952.000	4.020.000	4.500.000	1.900.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	62.593,61	383.600	241.000	131.000	122.000	14.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.071.506,20**	**4.355.600**	**2.193.000**	**4.151.000**	**4.622.000**	**1.914.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-1.824.472,52**	**-4.270.700**	**-1.076.000**	**-34.000**	**-5.000**	**-14.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I231022501 Berufsorientierungszentrum (Gute Schule 2020)	-410.753					-693.616	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-410.753					-693.616	
I231022506 Erneuerung/Erweiterung Haustechnik	-212.286 -1.378.000	-467.000				-1.717.201	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	247.034					247.034	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-212.286 -1.378.000	-467.000				-1.717.201	
I231022507 Herrichtung Barrierefreiheit	-213.000	-20.000	-20.000	-20.000		-213.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213.000	-20.000	-20.000	-20.000		-213.000	
I231022508 Brandschutztechnische Maßnahmen	-1.239.223 -1.500.000	-300.000				-3.202.455	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.239.223 -1.500.000	-300.000				-3.202.455	
I231022509 Digitalisierung	-101.602 -881.000	-165.000				-988.414	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-101.602 -881.000	-165.000				-988.414	
I231022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)			-10.400.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.000.000		4.000.000	4.500.000 1.900.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.000.000	-10.400.000	-4.000.000	-4.500.000 -1.900.000		
I231022603 Einrichtung Berufsorientierungszentrum	-14.523					-15.029	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.523					-15.029	
I231022652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-94.300					-94.300	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.900					84.900	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-94.300					-94.300	
I231022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-266.000	-116.000				-266.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-266.000	-116.000				-266.000	
I231022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)		-117.000		-117.000	-117.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		117.000		117.000	117.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-117.000		-117.000	-117.000		
Summe	**-1.978.387 -4.332.300**	**-1.185.000**	**-10.420.000**	**-137.000**	**-117.000**	**-7.190.015**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I231021900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen						959	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						959	
I231022500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)	-45.049					-89.388	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.049					-89.388	
I231022600 VG > 410 Euro						-25.341	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-25.341	
I231022601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro						-310.297	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-310.297	
I231022602 Kehrmaschine						-17.110	

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-17.110	
I231022605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro						-2.668	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.668	
I231022620 VG < 410 Euro						-3.874	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.874	
I231022621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E						-76.991	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-76.991	
I231022630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-8.911	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-8.911	
I231022631 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410	-882					-102.637	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-882					-102.637	
I231022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-383 -2.000	-6.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.383	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-383 -2.000	-6.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.383	
I231022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-45.129 -19.300			-10.000	-1.000 -10.000	-64.429	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-45.129 -19.300			-10.000	-1.000 -10.000	-64.429	
I231022655 Erwerb Lizenzen	-1.677 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-3.677	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.677 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-3.677	
Summe	**-93.119 -23.300**	**-8.000**		**-14.000**	**-5.000 -14.000**	**-706.746**	
Gesamtsumme	**-2.071.506 -4.355.600**	**-1.193.000**	**-10.420.000**	**-151.000**	**-122.000 -14.000**	**-7.896.761**	

Standardkennzahlen

Produkt 231 02 - Berufskolleg Eifel

(Budget 200 400 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,9%	**4,6%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	10,5%	**9,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-9,10	**-10,35**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,56	**0,54**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
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)	**-18.900**	**0**	+ 18.900
4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri	**0**	**-72.500**	- 72.500
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	**-58.200**	**-58.500**	- 300
Summe	**-90.300**	**-144.200**	**- 53.900**

SK 4141008
Für die Durchführung von Projekten zur Stärkung der künstlerisch-kulturellen Bildung an Schulen (NRW Landesprogramm Kultur und Schule) erhalten wir eine Zuweisung des Landes in Höhe von 4.000 €. Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5281026) veranschlagt.

SK 4141036
Auf der Basis des aktuellen Zuwendungsbescheides erhalten wir für das Projekt „FIT in Deutsch (Ferienintensivtraining)“ eine Landeszuweisung in Höhe von 9.200 € (siehe hierzu auch SK 5281068).

SK 4141037
Der Kreis Euskirchen hat rd. 1.937.000 Euro in Form einer Projektförderung aus dem DigitalPakt Schule erhalten. Die Zuwendung wurde in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt und verteilte sich auf alle Schulen. Die damit geförderten Sonderbaumaßnahmen wurden im Produkt 111 19 (Immobilienmanagement) dargestellt.

SK 4141056
Im Rahmen des Förderprogramms "Ausstattungsoffensive" erhält der Kreis Euskirchen für das BKE 72.500 €. Es handelt sich um eine 100%ige Förderung. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 16 (SK 5431113) veranschlagt.

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 (6.000 €) 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.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**6.000**	**6.000**	+ 0
5255011 IT Wartung und Support (Digitalisierung Schulen)	**42.700**	**41.800**	- 900
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	**42.700**	**46.600**	+ 3.900
5281000 Sachkosten	**7.400**	**18.600**	+ 11.200
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	**36.800**	**33.600**	- 3.200
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	**386.100**	**397.600**	+ 11.500
5291002 Schulwanderungen und -fahrten	**0**	**0**	+ 0
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	**3.300**	**3.300**	+ 0
Summe	**541.700**	**564.200**	**+ 22.500**

SK 5255000
Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzlich Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, findet die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011
Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000).

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 2022 ein Aufwandsansatz in Höhe von 46.600 €.

SK 5281000
Aufgrund sinkender Schülerzahlen werden u.a. zusätzlich 5.000 € für Werbung und 6.300 für die Neugestaltung der Homepage eingeplant.

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 Benutzung von Angeboten des öffentlichen Nahverkehrs berechtigen. Der Kreis Euskirchen bietet den Schülerinnen und Schülern in 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-

berechtigen eine Eigenleistung zu erbringen. Der Höchstbetrag des Eigenanteils beträgt 12 Euro pro Beförderungsmonat.
Zum 01.08.2012 wurde der Vertrag mit der RVK geändert. Bis dahin wurde aufgrund eines festgelegten Sockelbetrages unter Berücksichtigung der Veränderung der Schülerzahlen und der Preiserhöhungen zum 01.01. eines jeden Jahres eine mtl. Rate ermittelt. Am Jahresende wurde eine Spitzabrechnung von der RVK erstellt. Seit dem 01.08.2012 wird personengenau abgerechnet. Jede/r Schüler/in wird für sich betrachtet und der genaue Tarif in Rechnung gestellt. Auf der Grundlage des neuen Abrechnungssystems und einer Neuberechnung unter Zugrundelegung der zu erwartenden Schülerzahlen und der jeweiligen Preisstufe ergibt sich für 2022 ein Ansatz von 397.600 €.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**500**	**500**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**300**	**300**	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	**8.400**	**7.700**	- 700
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	**13.000**	**13.000**	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	**8.000**	**8.000**	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**7.000**	**2.000**	- 5.000
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	**13.200**	**29.500**	+ 16.300
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	**21.000**	**0**	- 21.000
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	**0**	**72.500**	+ 72.500
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	**58.300**	**21.000**	- 37.300
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	**0**	**0**	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	**66.200**	**62.400**	- 3.800
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	**100**	**0**	- 100
Summe	**196.000**	**216.900**	**+ 20.900**

SK 5431110
Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111
Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431112
Der Ansatz diente der Beschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen im Rahmen der Umsetzung des „DigitalPakt“, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen.

SK 5431113
s. Erläuterung zu SK 4141056

SK 5431115
Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen am BKE Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 427.000 €. Für das Haushaltsjahr 2022 wird ein Betrag in Höhe von 142.400 € als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögengegenständen 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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**4.400**	**0**	- 4.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**400**	**500**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**889.700**	**1.114.500**	+ 224.800
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**14.800**	**20.000**	+ 5.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**35.800**	**31.600**	- 4.200
5811010 ILB Druckerei	**1.400**	**800**	- 600
5811011 ILB Schülerbeförderungskosten	**0**	**0**	+ 0
Summe	**946.500**	**1.167.400**	**+ 220.900**

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

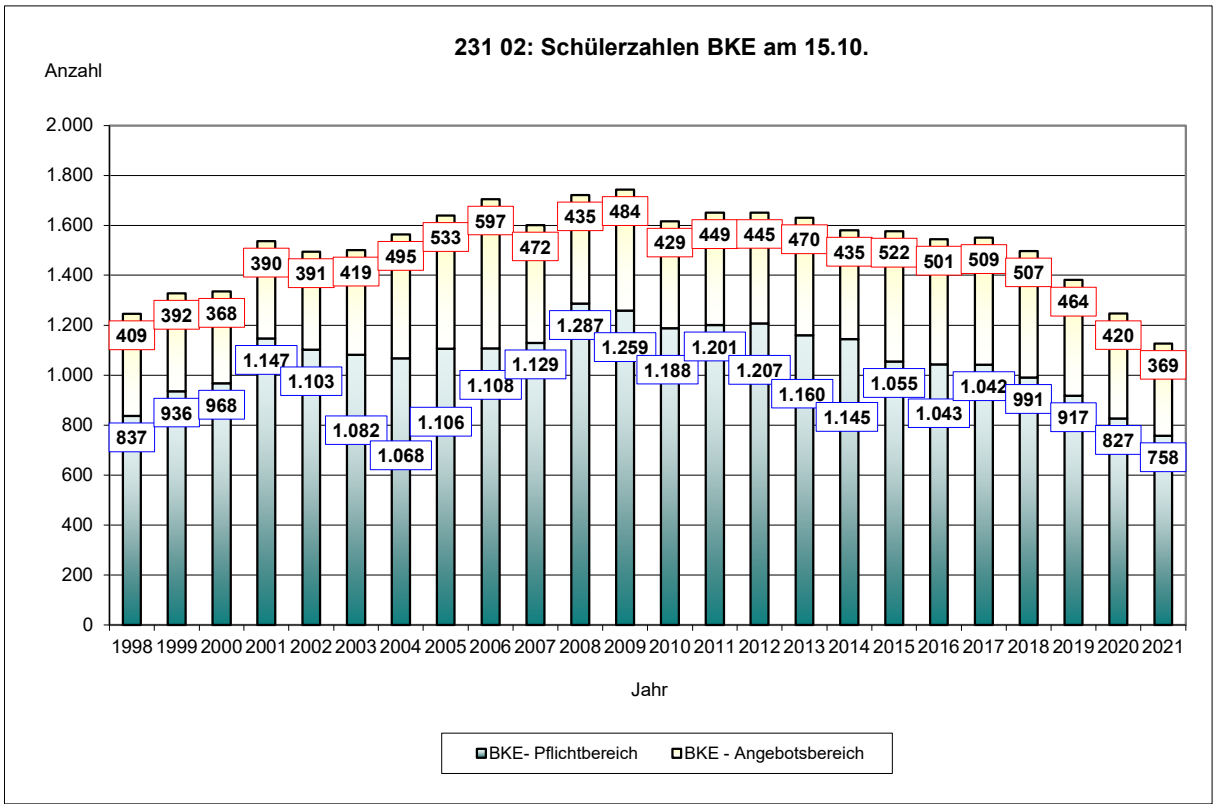
Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
unbefristet	Schülerbeförderung	397.580 €

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

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Pflichtbereich:						
Berufsschule	1.043	1.042	991	917	827	758
Summe Pflichtbereich	**1.043**	**1.042**	**991**	**917**	**827**	**758**
2. Angebotsbereich:						
Berufsfachschule (ab 01.08.15 inkl. ehem. BGJ und Vorklasse BGJ)	321	327	327	296	279	254
Berufliches Gymnasium	140	135	134	122	101	90
Fachschule für Tourismus	40	47	46	46	40	25
Fachschule für Hauswirtschaftsmeister						
Summe Angebotsbereich	**501**	**509**	**507**	**464**	**420**	**369**
Gesamtzahl	**1.544**	**1.551**	**1.498**	**1.381**	**1.247**	**1.127**
Prognose Schulentwicklungsplan 2010	1.339	1.316	1.285	1.230	1.161	1.133
Differenz	+ 205	+ 235	+ 213	+ 151	+ 86	- 6
Prognose Schulentwicklungsplan 2013	1.449	1.382	1.301	1.232	1.171	1.117
Differenz	+ 95	+ 169	+ 197	+ 149	+ 76	+ 10



II. Schülerbeförderung

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021
a) Anzahl der ausgestellten **Schülertickets** (RVK + AVV)	487	499	513	457	421	375
a1) davon:						
Freifahrtberechtigte *	443	454	445	390	371	327
a2) davon:						
Nichtfreifahrtberechtigte **	44	45	65	67	50	48
a3) davon:						
1. Befreite nach SGB XII	0	0	0	0	0	0
2. Befreite nach SGB II	1	0	0	0	0	0
3. Befreite nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0	0
b) Anzahl der erstatteten Fälle: **TaxiBusfahrten** ***	17	27	6	5	4	2
c) Anzahl d. Gewährungen einer Wegstreckenentschädigung f.						
d. Nutzung **privater PKW** ****	1	2	1	5	1	0
d) Anzahl der erstatteten **Fahrscheine** *****	6	4	8	10	5	5

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

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021
Anzahl der berechtigten Schüler/innen*	755	780	749	780	673	580
Anzahl der Befreiungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Befreiungen nach SGB II	1	0	0	0	0	0
Anzahl der Befreiungen nach Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0	0

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

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Neben umfangreichen brandschutztechnischen Maßnahmen sind am Berufskolleg Eifel umfassende Digitalisierungsmaßnahmen, Maßnahmen im Rahmen der Barrierefreiheit sowie die Erneuerung bzw. Erweiterung der Haustechnik erforderlich.

Die nachstehenden Baumaßnahmen wurden bei der Ermittlung des Modernisierungsgrades mit einbezogen, um so eine modifizierte Restnutzungsdauer zu ermitteln (siehe § 36 V KomHVO NRW). Aufgrund der ermittelten Modernisierungspunkte ergibt sich zum 31.12.2024 (Abschluss aller Maßnahmen) eine Verlängerung der Restnutzungsdauer auf 27 Jahre (vorher 16 Jahre zum 31.12.2024).

Maßnahme: I231022506 Erneuerung/Erweiterung Haustechnik

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-1.378.000	-467.000	0	0	0
		-1.378.000	**-467.000**	**0**	**0**	**0**

Die Maßnahme umfasst folgende Arbeiten:

Ausbau ehemaliger Hausmeisterbereich
Nach der Entfernung von Gefahrstoffen aus den ehemaligen Werkstätten erfolgt ein Ausbau des sanierten ehemaligen Werkstattbereichs. Nach Auflösung der Werkstätten soll dieser Bereich für den Umkleidebereich des Ausbildungszweiges Restaurant / Köche und einen gestalterischen Bereich für den Ausbildungszweig Einzelhandel genutzt werden. Ebenfalls dient die Fläche zur Errichtung eines Serverraumes für die Serverschränke, die im Zuge der Digitalisierung benötigt werden und für die Herrichtung von Räumen für sicherheitstechnische Einrichtungen entsprechend den geltenden gesetzlichen Vorschriften. Die verbleibenden Restflächen dienen zur Anlieferung und Lagerung, zum Abstellen von Maschinen, sowie einem Raum für kleinere Reparaturen.

Erweiterung und Austausch Gebäudeleittechnik
An dem Objekt Berufskolleg Eifel sollen die Bestandsautomationsstationen durch eine neue Management- und Bedieneinrichtung ersetzt werden. Die Managementebene umfasst ein Bediengerät (PC), auf der die Managementsoftware des Typs M5 installiert ist. Die Automationsebene besteht aus speicherprogrammierbaren Steuerungen respektive Automationsstationen. Der Umbau erfolgt innerhalb der Schaltschränke ab der Klemmleiste, welche wiederum getrennt in Leistungs- und Steuerungsteil aufgebaut sind. Im Rahmen der Migration ist die Gebäudeautomation um weitere Bestandsanlagen (bspw. Überwachung von Hebeanlagen) zu erweitern.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
1.845.000	1.378.000	407.356	500.000	68.333	18.519	26.900

Maßnahme: I231022507 Herrichtung Barrierefreiheit

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-213.000	-20.000	-20.000	0	0
		-213.000	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

Verpflichtungsermächtigung

	Gesamt-VE	2023	2024	2025	2026
V231022507	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €

Errichtung Behinderten-WC
Derzeit gibt es im gesamten Schulkomplex kein Behinderten-WC, das den gültigen Normen und Vorgaben entspricht. Im Zuge der Herrichtung des barrierefreien Schulkomplexes an der Pausenhalle 2 soll ein entsprechendes Behinderten-WC errichtet werden. Hierzu wird die vorhandene WC-Anlage umgebaut.

Erneuerung Aufzug
Die vorhandene Aufzugsanlage wurde 1970 eingebaut und ist nun nach einer durchgehenden Nutzung von 50 Jahren stark reparaturanfällig geworden. In den letzten beiden Jahren mussten wiederholt größere Reparaturen durchgeführt und die Türmechanik regelmäßig gerichtet werden. Da ein anerkanntes Notrufsystem fehlt, wird der Aufzug nur noch mit Schlüssel bedient, der von den Hausmeistern ausgegeben wird. Behinderte Personen können den Aufzug nur in Begleitung nutzen.
Absehbar wird der Betrieb eines solchen Aufzugs aufgrund rechtlicher Vorschriften nicht mehr erlaubt und bislang genutzte Übergangsfristen ausgelaufen sein. Eine Nachrüstung des vorgeschriebenen Notrufsystems ist unwirtschaftlich, da auch eine dynamische Brandfallsteuerung entsprechend den Vorgaben des Brandschutzkonzeptes fehlt.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
253.000	213.000	800	0	9.370	0	5.060

Maßnahme: I231022508 Brandschutztechnische Maßnahmen

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-1.500.000	-300.000	0	0	0
		-1.500.000	**-300.000**	**0**	**0**	**0**

Die Sanierungsarbeiten zur Umsetzung der Vorgaben aus dem Brandschutzkonzept wurden 2019 im laufenden Schulbetrieb begonnen. Mehrere Bauabschnitte wurden gebildet. Nach Öffnen der Bauteile (Trockenbauvorsatzschalen) wurden bereits im ersten Bauabschnitt marode Fallleitungen, alte Stegleitungen (Elektro), eine Vielzahl von offenen Durchbrüchen in F 90-Bauteilen, fehlende Abschottungen zum aufgeständerten Dachraum und mehrere nicht qualifizierte Bauteile vorgefunden, die einen qualifizierten Feuerwiderstand aufweisen müssen.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
3.400.000	3.100.000	2.453.471	3.100.000	125.926	114.815	6.000

Maßnahme: I231022509 Digitalisierung

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-881.000	-165.000	0	0	0
		-881.000	**-165.000**	**0**	**0**	**0**

Unter Zugrundelegung dieses Medienentwicklungsplanes und des technisch pädagogischen Einsatzkonzeptes der Schulleitung wurde für das Berufskolleg Eifel in Zusammenarbeit mit der Abteilung Schulen eine IT-Infrastruktur entwickelt und geplant. Das Ergebnis für das Berufskolleg Eifel mit einer Nutzfläche von rund 22.000 m² setzt sich zusammen aus einer Mischung von stationären

Arbeitsplätzen und einem WLAN-Netz im Gebäude. Auf diese Weise wird eine flexible digitale Arbeitsweise ermöglicht. Geplant sind Standardklassenräume, Computerräume und Räume mit speziellen Anforderungen, welche multifunktional genutzt werden. Eine Bestandsaufnahme des Stromnetzes hat ergeben, dass die meisten der vorhandenen Unterverteilungen nicht mehr erweitert und nicht auf den digitalen Bedarf angepasst werden können. Zudem müssen Zuleitungen zu den Unterverteilungen erneuert werden.

Investitionsübersicht / Folgekosten

Gesamtinvestition	Bisher bereitgestellt	Ergebnis bis 09/2021	Sonderposten	Abschreibung	Auflösung Sonderposten	kalk. Zinsen
1.046.000	881.000	615.865	593.000	38.741	21.963	9.060

Maßnahme: I231022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	1.000.000	4.000.000	4.500.000	1.900.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-1.000.000	-4.000.000	-4.500.000	-1.900.000
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

Grundlage der eingeplanten Ermächtigungen sind die ermittelten Schadenssummen für den Wiederaufbau am Berufskolleg Eifel im Zusammenhang mit der Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021 (zur Schulentwicklung siehe auch V 255/2022). Die Kosten zur Umsetzung sind vollständig im Wiederaufbauplan berücksichtigt.

Maßnahme: I231022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-2.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
		-2.000	**-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 Haushaltsjahr 2022 sind zudem Hardwarebeschaffungen notwendig.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	1.200
Kalkulatorische Zinsen	120
Summe	**1.320**

Maßnahme: I231022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03023102 Berufskolleg Eifel

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-266.000	-116.000	0	0	0
		-266.000	**-116.000**	**0**	**0**	**0**

Die Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplanes ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2022 sind abschließende Investitionen (Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	23.200
Kalkulatorische Zinsen	2.320
Summe	**25.520**

Maßnahme: I231012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	783.000	783.000	783.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-783.000	-783.000	-783.000	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.

Maßnahme: I231022658 Kehrmaschine (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03023101 Thomas-Eßer-Berufskolleg

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	52.500	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-58.000	0	0	0
		0	**-5.500**	**0**	**0**	**0**

Aufgrund der im Rahmen der Flutkatastrophe zerstörten Kehrmaschinen erfolgt die Ersatzbeschaffung einer neuen Kehrmaschine in 2022. Eine Versicherungsleistung in Höhe von 5.500 Euro wurde bereits geleistet.

Budget 200 400 004

Produkt: 221 01 - Hans-Verbeek-Schule

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

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

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

Strategische Ziele:

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

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

Schülerinnen und Schüler der Schule sowie deren Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.089,48	19.000	59.400	16.300	16.300	17.800
03	+ Sonstige Transfererträge	7.735,20					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.639,92	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.505,00	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.501,37	300	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**66.470,97**	**74.100**	**114.700**	**71.600**	**71.600**	**73.100**
11	- Personalaufwendungen	159.363,18	185.600	192.700	194.700	196.700	193.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	551.224,75	593.400	651.400	675.700	702.500	723.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.917,50	13.200	20.300	29.900	28.500	28.200
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.755,45	48.700	78.700	27.200	27.200	27.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**752.260,88**	**840.900**	**943.100**	**927.500**	**954.900**	**972.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-685.789,91**	**-766.800**	**-828.400**	**-855.900**	**-883.300**	**-898.900**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-685.789,91**	**-766.800**	**-828.400**	**-855.900**	**-883.300**	**-898.900**
23	+ Außerordentliche Erträge			66.100			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	17.100,00		66.100			
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**17.100,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-702.889,91**	**-766.800**	**-828.400**	**-855.900**	**-883.300**	**-898.900**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	374.144,22	779.900	1.043.300	984.400	935.800	944.200
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.077.034,13**	**-1.546.700**	**-1.871.700**	**-1.840.300**	**-1.819.100**	**-1.843.100**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.190,00	12.400	51.000	4.000	4.000	4.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.379,02	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.800,00	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.938,80		66.100			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.307,82**	**67.200**	**171.900**	**58.800**	**58.800**	**58.800**
10	- Personalauszahlungen	172.303,53	185.600	192.700	194.700	196.700	193.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	575.195,08	593.400	651.400	675.700	702.500	723.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			66.100			
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	29.050,68	47.300	77.300	25.800	25.800	25.800
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**776.549,29**	**826.300**	**987.500**	**896.200**	**925.000**	**942.400**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-730.241,47**	**-759.100**	**-815.600**	**-837.400**	**-866.200**	**-883.600**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.700	908.200	908.200	908.200	400.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	205,51					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**205,51**	**16.700**	**908.200**	**908.200**	**908.200**	**400.000**
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			935.000	900.000	900.000	400.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	27.687,75	74.500	41.000	12.200	12.200	4.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.687,75**	**74.500**	**976.000**	**912.200**	**912.200**	**404.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-27.482,24**	**-57.800**	**-67.800**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I221012501 Neukonzeption Außenspielflächen		-35.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-35.000					
I221012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)			-2.200.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		900.000		900.000	900.000 400.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-900.000	-2.200.000	-900.000	-900.000 -400.000		
I221012652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-20.880 -18.500					-39.380	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.700					16.700	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.880 -18.500					-39.380	
I221012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-52.000	-28.800				-52.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-52.000	-28.800				-52.000	
Summe	**-20.880 -70.500**	**-63.800**	**-2.200.000**			**-91.380**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I221011900 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	206					3.445	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	206					3.445	
I221011910 Versicherungsleistungen						700	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						700	
I221012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)						-13.964	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-13.964	
I221012600 VG > 410 Euro						-6.235	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-6.235	
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	
I221012620 VG < 410 Euro						-6.344	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-6.344	
I221012621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 E						-8.040	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-8.040	
I221012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro						-964	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-964	
I221012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-1.178	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-933	
I221012631 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410						-42.312	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-42.312	

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
I221012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-140 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.140	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-140 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.140	
I221012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-6.668 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-7.668	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.668 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-7.668	
I221012655 Erwerb Lizenzen	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
I221012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)		-8.200		-8.200	-8.200		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.200		8.200	8.200		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-8.200		-8.200	-8.200		
Summe	**-6.602** **-4.000**	**-12.200**		**-12.200**	**-12.200** **-4.000**	**-141.897**	
Gesamtsumme	**-27.482** **-74.500**	**-76.000**	**-2.200.000**	**-12.200**	**-12.200** **-4.000**	**-233.277**	

Standardkennzahlen

Produkt 221 01 - Hans-Verbeek-Schule
(Budget 200 400 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	11,6%	**9,4%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,0%	**3,8%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-7,94	**-9,61**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,96	**0,99**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule)	**-8.300**	**-4.000**	+ 4.300
4141013 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Entschädigungen)	**0**	**0**	+ 0
4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt)	**-4.100**	**0**	+ 4.100
4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri	**0**	**-47.000**	- 47.000
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	**-6.600**	**-8.400**	- 1.800
Summe	**-19.000**	**-59.400**	**- 40.400**

SK 4141008
Hier handelt es sich um die Zuweisung des Landes (4.000 €) 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 4141037
Der Kreis Euskirchen hat rd. 1.937.000 Euro in Form einer Projektförderung aus dem DigitalPakt Schule erhalten. Die Zuwendung wurde in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt und verteilte sich auf alle Schulen. Die damit geförderten Sonderbaumaßnahmen wurden im Produkt 111 19 (Immobilienmanagement) dargestellt.

SK 4141056
Im Rahmen des Förderprogramms "Ausstattungsoffensive" erhält der Kreis Euskirchen für die HVS 47.000 €. Es handelt sich um eine 100%ige Förderung. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 16 (SK 5431113) veranschlagt.

SK 4161000
Hier handelt es sich um die Auflösung der Schul-/Bildungspauschale sowie der Investitionspauschale. Nach dem jährlichen GFG sind pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der kommunalen Aufwendungen im Schulbereich durch das Land NRW vorgesehen (Schul-/ Bildungspauschale). Diese Landesmittel können im Rahmen des § 94 Schulgesetz NRW für den Bau, die Modernisierung und Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Werden die Mittel für investive Zwecke verwandt, müssen in der Bilanz Sonderposten eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer des beschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst werden. Das Gleiche gilt für die ertragswirksame Auflösung der Mittel der jährlichen Investitionspauschale nach dem GFG. Den hierdurch bewirkten Investitionen in Einrichtungsgegenstände der Schule werden Sonderposten gegenübergestellt, die ertragswirksam aufgelöst werden.

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

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2021	2022	Diff. 2022/2021
4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund	**-15.000**	**-15.000**	+ 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	**-16.800**	**-16.800**	**+ 0**

SK 4480000
Dem hier veranschlagten Ertrag in Höhe von 15.000 € steht Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleistende in Zeile 11 gegenüber.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**6.900**	**4.400**	- 2.500
5255011 IT Wartung und Support (Digitalisierung Schulen)	**11.700**	**11.700**	+ 0
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	**4.100**	**5.500**	+ 1.400
5281000 Sachkosten	**8.000**	**8.000**	+ 0
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	**10.000**	**11.000**	+ 1.000
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	**9.600**	**4.700**	- 4.900
5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	**8.100**	**8.100**	+ 0
5281028 Sachkosten (Verpflegung)	**58.000**	**86.000**	+ 28.000
5281054 Sachkosten (Inhouse-Beschulung)	**1.900**	**1.900**	+ 0
5291001 Schülerbeförderungskosten	**420.000**	**455.000**	+ 35.000
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	**593.400**	**651.400**	**+ 58.000**

SK 5255000
Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzlich Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt.

SK 5255011
Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge.

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 2022 ein Aufwandsansatz in Höhe von 5.500 €.

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, ca. 5.900 € für therapeutisches Reiten und einen Anteil freiwilliger Leistungen von 846 € (für 141 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. Aufgrund der aktuellen Preiserhöhungen bei Lebensmitteln wird mit zusätzlichem Mehraufwand von 28.000 € gerechnet.

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. Grund für die Erhöhung des Haushaltsansatzes ist u.a. die unterjährige Aufnahme von Schülern an Förderschulen.

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 2022 werden Mittel für den Einsatz von 6 FSJ´lern eingeplant.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**200**	**200**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**500**	**500**	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	**600**	**800**	+ 200
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	**3.500**	**3.500**	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	**3.400**	**3.400**	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**2.300**	**1.000**	- 1.300
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	**12.100**	**6.800**	- 5.300
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	**4.500**	**0**	- 4.500
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	**0**	**47.000**	+ 47.000
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	**10.900**	**4.500**	- 6.400
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	**0**	**0**	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	**9.100**	**9.400**	+ 300
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	**1.100**	**900**	- 200
5473101 Wertberichtigung	**300**	**500**	+ 200
5499100 Mitgliedsbeiträge	**200**	**200**	+ 0
Summe	**48.700**	**78.700**	**+ 30.000**

SK 5431110
Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen im Lehrerzimmer bzw. dem Schulverwaltungsbereich, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431111
Der Ansatz dient im Wesentlichen der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die nicht der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen.

SK 5431112
Der Ansatz diente der Beschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen im Rahmen der Umsetzung des „DigitalPakt“, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen.

SK 5431113

s. Erläuterung zu SK 4141056

SK 5431115
Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen an der Hans-Verbeek-Schule Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 66.000 €. Dieser Betrag wird als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögengegenstände im Haushaltsjahr 2022 eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**1.500**	**0**	- 1.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**600**	**800**	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	**708.200**	**982.600**	+ 274.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**11.600**	**5.000**	- 6.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**58.000**	**54.900**	- 3.100
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**779.900**	**1.043.300**	**+ 263.400**

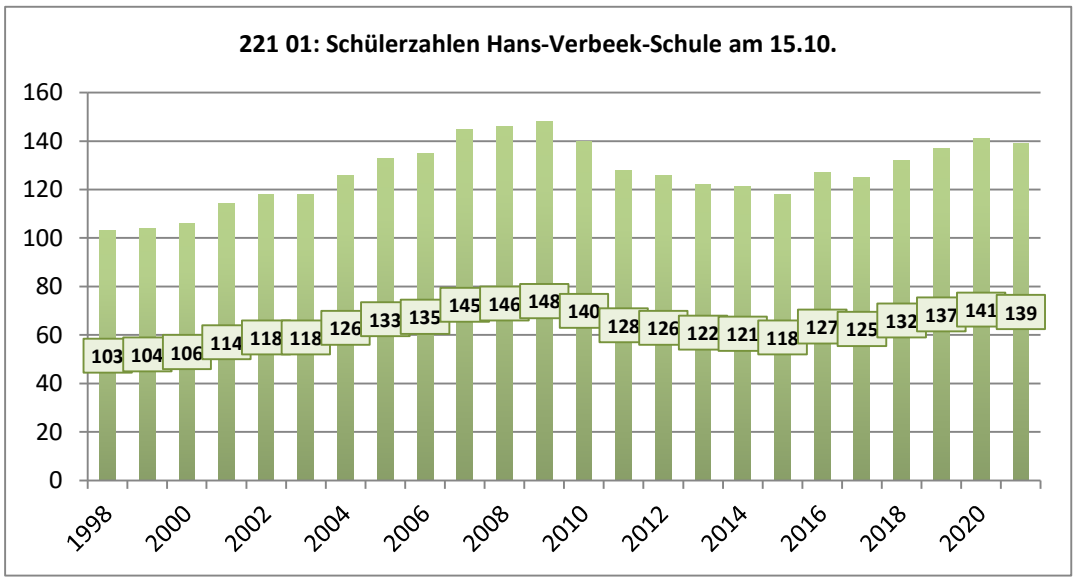
Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2006 - unbefristet	4 Vertragspartner Schülerspezialverkehr	455.000 €

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler

am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	127	125	132	137	141	139
Prognose Schulentwicklungsplan 2010	124	121	118	116	115	keine
Differenz	+ 3	+ 4	+ 14	+ 21	+ 26	



II. Schülerspezialverkehr

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021
Anzahl der gefahrenen km	133.900	134.000	135.100	135.100	145.000	128.600

III. Zivildienstleistende, FSJ, Praktikanten

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Anzahl der Monate der Zivildienstleistenden	0	0	0	0	0	0
b) Anzahl der Monate der Bundesfreiwilligendienstleistenden	43	55	51	39	41	47
c) Anzahl der Monate des Freiw. Sozialen Jahrs (FSJ)	37	37	38	35	49	51
d) Anzahl der Monate der Praktikanten	7	0	0	0	0	0

IV. Schulverpflegung

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Anzahl der teilnehmenden Schüler	106	99	104	110	116	115
davon: a) Befreiungen nach SGB XII	17	0	0	0	0	0
b) Befreiungen nach SGB II	10	0	0	0	0	0
c) Befreiungen nach AsylbewerberleistungsG	1	0	0	0	0	0
d) Zuschuss aus BuT (neu ab 2016)	14	0	0	0	0	0
b) Anzahl der ausgeteilten Essen	15.900	14.850	15.600	16.500	13.688	14.260

Kosten der Essensbeschaffung und Personalkosten (ohne Bewirtschaftung, Kapitalkosten etc.)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
c) Kosten je Essen für den Kreis	3,21	3,21	3,13	3,20	3,05	2,53
d) Kosten je Essen für die Eltern	3,10	3,17	3,23	3,30	3,40	3,47

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221012501 Neukonzeption Außenspielflächen

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-35.000	0	0	0
		0	**-35.000**	**0**	**0**	**0**

Die Maßnahme befindet sich bereits in der Umsetzung. Aufgrund von Altlasten im Bereich der alten Betondecke sowie sicherheitsrelevanter Vorschriften zur Erneuerung des Geländers werden zusätzliche Mittel benötigt.

Maßnahme: I221012510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	900.000	900.000	900.000	400.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-900.000	-900.000	-900.000	-400.000
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Maßnahme: I221012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
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	40
Summe	**140**

Maßnahme: I221012651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
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**

Budgetierter Ansatz

Der vorgenannte Ansatz wird im Haushaltsjahr 2022 für Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen in den Klassenräumen benötigt.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	100
Kalkulatorische Zinsen	20
Summe	**120**

Maßnahme: I221012653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-52.000	-28.800	0	0	0
		-52.000	**-28.800**	**0**	**0**	**0**

Die Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplanes ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2022 sind Investitionen (Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	5.800
Kalkulatorische Zinsen	580
Summe	**6.380**

Maßnahme: I221012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03022101 Hans-Verbeek-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	8.200	8.200	8.200	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-8.200	-8.200	-8.200	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

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

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 A. Luxenburger-Schlösser	

Produktdefinition:

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

Auftragsgrundlage: Schulgesetz, Nebengesetze, Ausführungsvorschriften, Entscheidungen des Schulträgers

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

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Schülerinnen und Schüler der Schule sowie deren Erziehungsberechtigte

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.052,92	17.300	35.100	15.000	16.400	18.100
03	+ Sonstige Transfererträge	6.469,48					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.718,25	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.042,63	1.200	6.200	6.200	6.200	6.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.591,18	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**46.874,46**	**40.400**	**63.200**	**43.100**	**44.500**	**46.200**
11	- Personalaufwendungen	102.611,95	143.400	108.100	109.300	110.500	111.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	420.881,68	497.400	539.400	558.700	574.900	596.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.857,37	117.100	20.800	30.300	30.000	30.200
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.752,78	39.800	48.400	21.900	21.900	21.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**555.103,78**	**797.700**	**716.700**	**720.200**	**737.300**	**759.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-508.229,32**	**-757.300**	**-653.500**	**-677.100**	**-692.800**	**-713.600**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-508.229,32**	**-757.300**	**-653.500**	**-677.100**	**-692.800**	**-713.600**
23	+ Außerordentliche Erträge			41.400			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	19.300,00		41.400			
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**19.300,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-527.529,32**	**-757.300**	**-653.500**	**-677.100**	**-692.800**	**-713.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	403.025,81	769.900	1.120.800	821.200	780.300	787.200
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-930.555,13**	**-1.527.200**	**-1.774.300**	**-1.498.300**	**-1.473.100**	**-1.500.800**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.160,00	6.800	24.800	1.300	1.300	1.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.579,60	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.958,63	1.200	6.200	6.200	6.200	6.200
07	+ Sonstige Einzahlungen			41.400			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**26.698,23**	**29.700**	**94.100**	**29.200**	**29.200**	**29.200**
10	- Personalauszahlungen	117.797,23	143.400	108.100	109.300	110.500	111.700
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	406.954,98	497.400	539.400	558.700	574.900	596.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			41.400			
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	18.985,43	39.400	48.100	21.600	21.600	21.600
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**543.737,64**	**680.200**	**737.000**	**689.600**	**707.000**	**729.300**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-517.039,41**	**-650.500**	**-642.900**	**-660.400**	**-677.800**	**-700.100**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		14.400	911.000	911.000	766.000	
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**		**14.400**	**911.000**	**911.000**	**766.000**	
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			865.000	865.000	720.000	
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	5.334,14	81.000	71.300	48.000	48.000	2.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.334,14**	**81.000**	**936.300**	**913.000**	**768.000**	**2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-5.334,14**	**-66.600**	**-25.300**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I221022501 Hochbaumaßnahmen (Erw. St. Nikolaus-Sch)						-2.870	
12800 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau						-2.870	
I221022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)			-1.520.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		800.000		800.000	720.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-800.000	-1.520.000	-800.000	-720.000		
I221022511 Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)		-65.000	-65.000	-65.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		65.000		65.000			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-65.000	-65.000	-65.000			
I221022602 VG > 410 Euro (Einrichtung Erweiterung)						-12.908	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-12.908	
I221022652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-16.000					-16.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.400					14.400	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-16.000					-16.000	
I221022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-63.000	-23.300				-63.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-63.000	-23.300				-63.000	
I221022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)		-46.000		-46.000	-46.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		46.000		46.000	46.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-46.000		-46.000	-46.000		
Summe	**-79.000**	**-134.300**	**-1.585.000**	**-111.000**	**-46.000**	**-94.778**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I221022500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)						-10.599	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-10.599	
I221022600 VG > 410 Euro	-1.150					-13.085	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.150					-13.085	
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	
I221022620 VG < 410 Euro						-1.895	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.895	
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	
I221022630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-829	

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-829	
I221022631 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410						-19.020	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-19.020	
I221022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-2.327 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-4.327	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.327 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-4.327	
I221022651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-1.857					-1.857	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.857					-1.857	
Summe	**-5.334 -2.000**	**-2.000**		**-2.000**	**-2.000 -2.000**	**-135.250**	
Gesamtsumme	**-5.334 -81.000**	**-136.300**	**-1.585.000**	**-113.000**	**-48.000 -2.000**	**-230.027**	

Standardkennzahlen

Produkt 221 02 - St. Nikolaus-Schule
(Budget 200 400 005)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	9,3%	**5,8%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,5%	**2,6%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-7,84	**-9,11**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,75	**0,56**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
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)	**-2.700**	**0**	+ 2.700
4141052 Zuw. lfd Zw.v. Land (Infrastrukturausbau Ganztags	**-2.800**	**0**	+ 2.800
4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri	**0**	**-23.500**	- 23.500
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	**-10.500**	**-10.300**	+ 200
Summe	**-17.300**	**-35.100**	**- 17.800**

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 4141037
Der Kreis Euskirchen hat rd. 1.937.000 Euro in Form einer Projektförderung aus dem DigitalPakt Schule erhalten. Die Zuwendung wurde in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt und verteilte sich auf alle Schulen. Die damit geförderten Sonderbaumaßnahmen wurden im Produkt 111 19 (Immobilienmanagement) dargestellt.

SK 4141052
Im Rahmen des Förderprojektes "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ erhielt der Kreis Euskirchen insgesamt Fördermittel in Höhe von 41.600 €, wovon 2.800 € für die St. Nikolaus Schule vorgesehen waren. Der auf den Kreis entfallende Eigenanteil belief sich auf mindestens 15% der Fördermittel. Die Maßnahme wurde über das Sachkonto 5431111 abgewickelt.

SK 4141056
Im Rahmen des Förderprogramms "Ausstattungsoffensive" erhält der Kreis Euskirchen für die St. Nikolaus Schule 23.500 €. Es handelt sich um eine 100%ige Förderung. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 16 (SK 5431113) veranschlagt.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund	**0**	**-5.000**	- 5.000
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**	**-6.200**	**- 5.000**

4480000
Dem hier veranschlagten Ertrag in Höhe von 5.000 € steht Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleistende in Zeile 11 gegenüber.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**1.000**	**1.000**	+ 0
5255011 IT Wartung und Support (Digitalisierung Schulen)	**11.200**	**11.200**	+ 0
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	**2.500**	**3.000**	+ 500
5281000 Sachkosten	**55.600**	**55.600**	+ 0
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	**4.900**	**5.100**	+ 200
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	**1.700**	**1.700**	+ 0
5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	**5.900**	**5.900**	+ 0
5281028 Sachkosten (Verpflegung)	**30.000**	**46.000**	+ 16.000
5291001 Schülerbeförderungskosten	**330.000**	**346.500**	+ 16.500
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	**1.200**	**1.200**	+ 0
5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr	**53.400**	**62.200**	+ 8.800
Summe	**497.400**	**539.400**	**+ 42.000**

SK 5255000
Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzlich Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, findet die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011
Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge.

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 Durchschnittbetrages. Auf dieser Grundlage ergibt sich für das Haushaltsjahr 2022 ein Aufwandsansatz in Höhe von 3.000 €.

SK 5281000
U.a. werden für eine Pflege- und Betreuungskraft (Krankenschwester) Kosten für ein Jahr eingeplant.

SK 5281027
Der Aufwandsansatz Schulveranstaltungen beinhaltet u.a. Aufwendungen für das Schulschwimmen (1.820 €) sowie für das therapeutische Reiten einschl. Fahrtkosten (3.600 €). Ebenfalls enthalten ist ein Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 6 € je Schülerinnen und Schüler, der bei einer Schülerzahl von 78 einem Betrag von 468 € 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. Aufgrund der aktuellen Preiserhöhungen bei Lebensmitteln wird mit zusätzlichem Mehraufwand von 13.000 € gerechnet.

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. Die Erhöhung begründet sich durch zwei zusätzliche Einzelbeförderungen.

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 2022 werden voraussichtlich 7 FSJ´ler an der Schule eingesetzt.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**200**	**200**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**200**	**200**	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	**0**	**0**	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	**2.300**	**2.300**	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	**3.700**	**4.000**	+ 300
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**3.800**	**1.000**	- 2.800
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	**7.700**	**8.600**	+ 900
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	**3.000**	**0**	- 3.000
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	**0**	**23.500**	+ 23.500
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	**13.500**	**3.000**	- 10.500
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	**0**	**0**	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	**4.900**	**5.200**	+ 300
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	**200**	**100**	- 100
5473101 Wertberichtigung	**200**	**200**	+ 0
5499100 Mitgliedsbeiträge	**100**	**100**	+ 0
Summe	**39.800**	**48.400**	**+ 8.600**

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. Ebenfalls wird hierüber das Förderprojekt "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ abgewickelt (siehe hierzu Sachkonto 4141052).

SK 5431112
Der Ansatz diente der Beschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen im Rahmen der Umsetzung des „DigitalPakt“, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen.

SK 5431113
s. Erläuterung zu SK 4141056

SK 5431115
Der Ansatz dient der Beschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen, die der Umsetzung des Medienentwicklungsplan dienen und deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Zur Finanzierung stehen keine Fördermittel zur Verfügung.

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Aufgrund der Flutkatastrophe entstanden nach aktuellen Schätzungen an der St.-Nikolaus-Schule Schäden an „Vermögengegenständen < 800 Euro“ in Höhe von insgesamt ca. 41.400 €. Dieser Betrag wird als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen dieser Vermögengegenstände im Haushaltsjahr 2022 eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

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

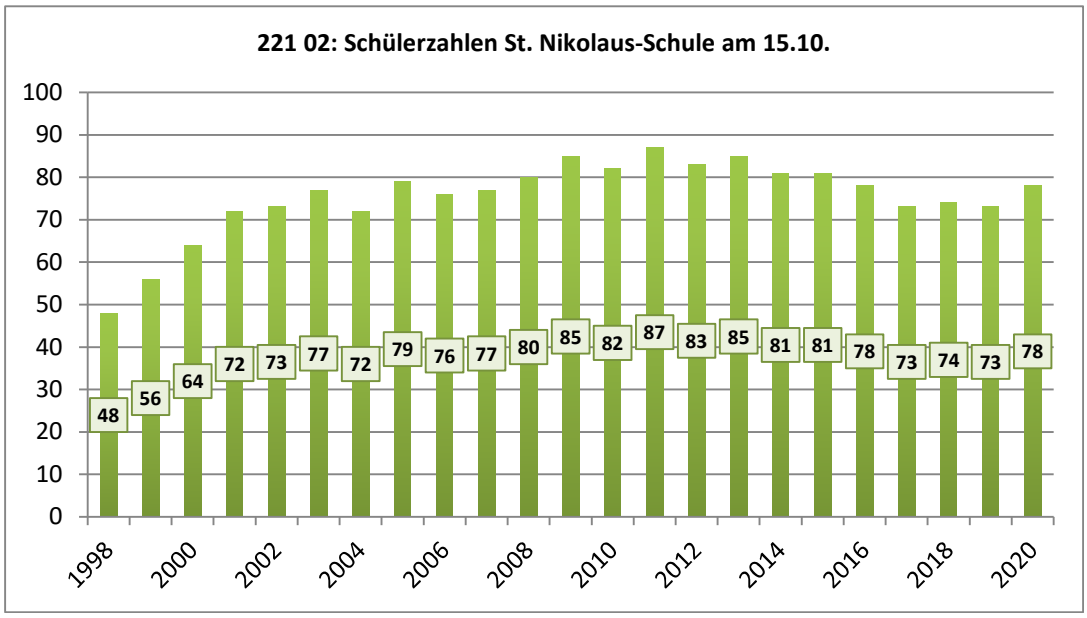
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**1.500**	**0**	- 1.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**500**	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	**716.400**	**1.080.000**	+ 363.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**4.800**	**9.000**	+ 4.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**46.700**	**31.300**	- 15.400
Summe	**769.900**	**1.120.800**	**+ 350.900**

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2006 - unbefristet	2 Vertragspartner Schülerspezialverkehr	346.500 €

Kennzahlen

I. Anzahl der Schülerinnen und Schüler am 15.10.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	78	73	74	73	78	79
Prognose Schulentwicklungsplan 2010	68	66	65	64	63	keine
Differenz	+ 10	+ 7	+ 9	+ 9	+ 15	



II. Schülerspezialverkehr

	2015 / 2016	2016 / 2017	2017 / 2018	2018 / 2019	2019 / 2020	2020 / 2021
Anzahl der gefahrenen km	136.400	138.100	138.700	140.000	145.000	113.400

III. Zivildienstleistende, FSJ, Praktikanten

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Anzahl der Monate der Zivildienstleistenden	0	0	0	0	0	0
b) Anzahl der Monate der Bundesfreiwilligen-dienstleistenden	0	0	0	0	0	0
c) Anzahl der Monate des Freiw. Sozialen Jahrs (FSJ)	72	72	72	62	42	60
d) Anzahl der Monate der Praktikanten	0	0	0	0	0	0

IV. Schulverpflegung

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
a) Anzahl der teilnehmenden Schüler	59	65	65	57	60	66
davon: a) Befreiungen nach SGB XII	15	0	0	0	0	0
b) Befreiungen nach SGB II	6	0	0	0	0	0
c) Befreiungen nach Asylbewerber-leistungsG	1	0	0	0	0	0
d) Zuschuss aus BuT (neu ab 2016)	5	0	0	0	0	0
b) Anzahl der ausgeteilten Essen	8.850	9.750	9.750	8.550	7.080	8.184

c) Kosten der Essensbeschaffung und Personalkosten (ohne Bewirtschaftung, Kapitalkosten etc.)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
c1) Kosten je Essen für den Kreis	6,57	5,48	5,26	6,49	5,74	5,75
c2) Kosten je Essen für die Eltern	3,10	3,17	3,23	3,30	3,40	3,47

V. Logopädie und Krankengymnastik

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Behandlungen:						
Logopädie (bis 2018)	645	631	638	-	-	-

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221022510 Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	800.000	800.000	720.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-800.000	-800.000	-720.000	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Maßnahme: I221022511 Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	65.000	65.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-65.000	-65.000	0	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Maßnahme: I221022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
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	40
Summe	**140**

Maßnahme: I221022653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-63.000	-23.300	0	0	0
		-63.000	**-23.300**	**0**	**0**	**0**

Die Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplanes ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2022 sind abschließende Investitionen (Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	4.700
Kalkulatorische Zinsen	470
Summe	**5.170**

Maßnahme: I221022657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)

Produkt: 03022102 St. Nikolaus-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0	46.000	46.000	46.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-46.000	-46.000	-46.000	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.

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 Ganztagsschule konzipiert. Für die Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I werden Betreuungsangebote aus dem Programm "Geld oder Stellen" angeboten.

Auftragsgrundlage:

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

Strategische Ziele:

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

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.930,00	139.200	372.900	235.000	168.800	170.200
03	+ Sonstige Transfererträge	3.932,23					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.345,50	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.240,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**150.447,73**	**145.100**	**378.800**	**240.900**	**174.700**	**176.100**
11	- Personalaufwendungen	91.431,72	80.900	36.600	37.000	37.400	37.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	407.001,28	476.000	633.800	549.400	494.100	517.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.327,24	8.600	15.900	27.900	28.200	29.600
15	- Transferaufwendungen	164.317,99	176.500	185.200	185.200	185.200	185.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	474.344,64	472.400	501.800	449.300	449.300	449.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.143.422,87**	**1.214.400**	**1.373.300**	**1.248.800**	**1.194.200**	**1.219.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-992.975,14**	**-1.069.300**	**-994.500**	**-1.007.900**	**-1.019.500**	**-1.043.600**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-992.975,14**	**-1.069.300**	**-994.500**	**-1.007.900**	**-1.019.500**	**-1.043.600**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.000,00					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**2.000,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-994.975,14**	**-1.069.300**	**-994.500**	**-1.007.900**	**-1.019.500**	**-1.043.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	9.324,20	24.100	19.600	20.500	21.200	21.800
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.004.299,34**	**-1.093.400**	**-1.014.100**	**-1.028.400**	**-1.040.700**	**-1.065.400**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.878,00	88.600	304.200	160.800	94.200	94.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.327,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.680,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	40,00					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**77.925,14**	**92.900**	**308.500**	**165.100**	**98.500**	**98.500**
10	- Personalauszahlungen	58.212,07	66.100	36.600	37.000	37.400	37.800
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	403.877,53	476.000	633.800	549.400	494.100	517.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	159.781,38	176.500	185.200	185.200	185.200	185.200
15	- Sonstige Auszahlungen	392.039,37	470.800	500.200	447.700	447.700	447.700
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.013.910,35**	**1.189.400**	**1.355.800**	**1.219.300**	**1.164.400**	**1.188.500**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-935.985,21**	**-1.096.500**	**-1.047.300**	**-1.054.200**	**-1.065.900**	**-1.090.000**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		10.800				
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	80,00					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**80,00**	**10.800**				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.084,95	95.300	19.900	3.000	3.000	3.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.084,95**	**95.300**	**19.900**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-2.004,95**	**-84.500**	**-19.900**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I221052652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-12.000					-12.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.800					10.800	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.000					-12.000	
I221052653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-82.300	-16.900				-82.300	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-82.300	-16.900				-82.300	
Summe	**-94.300**	**-16.900**				**-94.300**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I221051900 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	80					130	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	80					130	
I221052600 VG > 410 Euro						-71.935	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-71.935	
I221052601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro						-19.282	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-19.282	
I221052621 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro						-377	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-377	
I221052625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro						-89	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-89	
I221052630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-69.528	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-69.528	
I221052631 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410						-11.612	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-11.612	
I221052650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-1.000	-3.000		-3.000	-3.000 -3.000	-1.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.000	-3.000		-3.000	-3.000 -3.000	-1.000	
I221052651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-2.085					-2.085	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.085					-2.085	
Summe	**-2.005 -1.000**	**-3.000**		**-3.000**	**-3.000 -3.000**	**-175.777**	
Gesamtsumme	**-2.005 -95.300**	**-19.900**		**-3.000**	**-3.000 -3.000**	**-270.077**	

Standardkennzahlen

Produkt 221 05 - Matthias-Hagen-Schule
(Budget 200 400 006)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	6,7%	**2,6%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	14,3%	**13,3%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	38,1%	**36,0%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,62	**-5,21**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,42	**0,19**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,91	**0,95**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule)	-1.300	-1.300	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141022 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Sonst.Betreuungsangebote	-8.500	-8.500	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141023 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Geld oder Stelle)	-15.900	-18.200	- 2.300
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt)	-4.100	-162.000	- 157.900
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141052 Zuw. lfd Zw.v. Land (Infrastrukturausbau Ganztags	-2.700	0	+ 2.700
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri	0	-48.000	- 48.000
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul	-48.000	-62.000	- 14.000
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-2.600	-6.700	- 4.100
0302210501 Offene Ganztagsschule	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-56.100	-66.200	- 10.100
Ergebnis		**-139.200**	**-372.900**	**- 233.700**

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. 17.650 € pro Schule. Das entspricht einem Förderbetrag von ca. 5.883 € je 0,1 Lehrerstelle.
Die Weiterleitung des Zuweisungsbetrages erfolgt in Zeile 15. Auf den Kreis Euskirchen entfällt kein Eigenanteil.
Über die Veränderungsliste werden die Ansätze von 18.200 € auf 17.700 € geändert.

SK 4141037
Der Kreis Euskirchen hat rd. 1.937.000 Euro in Form einer Projektförderung aus dem DigitalPakt Schule erhalten. Die Zuwendung wurde in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt und verteilte sich auf alle Schulen. Die damit geförderten Sonderbaumaßnahmen wurden grundsätzlich im Produkt 111 19 (Immobilienmanagement) dargestellt. Die Maßnahme „Umsetzung der strukturierten Verkabelung“ im Mietobjekt Matthias-Hagen-Schule wird im Produkt 221 05 abgebildet. Für diese Maßnahme stehen insgesamt Fördermittel in Höhe von 273.600 € zur Verfügung, wovon 162.000 € auf das Haushaltsjahr 2022 entfallen (siehe hierzu auch Sachkonto 5241000).

SK 4141052
Im Rahmen des Förderprojektes "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ erhielt der Kreis Euskirchen insgesamt Fördermittel in Höhe von 41.600 €, wovon 2.700 € für die Matthias-Hagen-Schule vorgesehen waren. Der auf den Kreis entfallende Eigenanteil belief sich auf mindestens 15% der Fördermittel. Die Maßnahme wurde über das Sachkonto 5431111 abgewickelt.

SK 4141056
Im Rahmen des Förderprogramms "Ausstattungsoffensive" erhält der Kreis Euskirchen für die Matthias-Hagen-Schule 48.000 €. Es handelt sich um eine 100%ige Förderung. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 16 (SK 5431113) veranschlagt.

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 Ganztagsschule
Die Matthias-Hagen-Schule war im Bereich der Primarstufe als Offene Ganztagsschule konzipiert. Der Kreis Euskirchen führt den Ganztagsbetrieb nach Übernahme der Trägerschaft im bisherigen Umfange fort. Ab dem 01.08.2021 beträgt der Grundbetrag der Landeszuweisung pro Kind mit Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung 1.790 €. Bei Verzicht der Schule auf 0,1 Lehrerstellenzuschlag für den Ganztagsbetrieb erhöht sich dieser Grundbetrag um zusätzlich 602 € auf insgesamt 2.392 €. Auf dieser Basis wird der Landeszuschuss beantragt und bewilligt.
Ab dem 01.08.2022 werden diese Beträge um jeweils 3 % jährlich erhöht. Der Förderbedarf beträgt somit zum 01.08.2022 2.463 € pro Kind und Jahr. Für das Haushaltsjahr 2022 ergibt sich demnach ein Haushaltsansatz von 66.200 €.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte):

Kostenträger	Sachkonto	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302210501 Offene Ganztagsschule	4322001 Entgelte (Elternbeiträge)	-3.300	-3.300	+ 0
0302210501 Offene Ganztagsschule	4322004 Entgelte (Elternbeiträge Mittagessen)	0	0	+ 0
Ergebnis		**-3.300**	**-3.300**	**+ 0**

SK 4322001
Siehe Erläuterung zu Sachkonto 4141000 und 5318000 in Zeile 2 des Ergebnisplans.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält die zweckgebundene Erstattung der Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte. Gemäß Rd.Erl. des Ministeriums für

Schule, Jugend und Kinder des Landes NRW vom Januar 2004 erhalten die Schulen zur Finanzierung der Fortbildungsaktivitäten ein Fortbildungsbudget. Der korrespondierende Aufwandsansatz ist in Zeile 13 (SK 5291003) veranschlagt.

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

Kostenträger	Sachkonto	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	55.500	185.500	+ 130.000
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	4.000	4.000	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5255011 IT Wartung und Support (Digitalisierung Schulen)	12.200	11.400	- 800
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	7.100	7.100	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281000 Sachkosten	3.200	2.600	- 600
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	14.600	15.000	+ 400
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	1.700	1.700	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	1.700	1.700	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5291001 Schülerbeförderungskosten	375.000	403.800	+ 28.800
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	1.000	1.000	+ 0
0302210501 Offene Ganztagsschule	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		**476.000**	**633.800**	**+ 157.800**

SK 5241000
Hier ist u.a. ein Betrag in Höhe von 180.000 € für die Planung des Projektes „Umsetzung der strukturierten Verkabelung“ im Mietobjekt Matthias-Hagen-Schule vorgesehen. Insgesamt wird mit Kosten in Höhe von ca. 304.000 € gerechnet. Das Projekt soll im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Wider Erwarten kann die Maßnahme aus Restmitteln des „DigitalPakt“ gefördert werden (siehe Sachkonto 4141037).

SK 5255000
Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzlich Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, findet die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011
Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge.

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 2022 ein Aufwandsansatz in Höhe von 7.100 €.

SK 5281027
Der Aufwandsansatz für Schulveranstaltungen beinhaltet einen Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 1.128 € (6,00 € x 188 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 Erziehungsberechtigen 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

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Kostenträger	Sachkonto	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit)	78.800	79.100	+ 300
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5318044 Zuschüsse (Sonst.Betreuungsangebote)	8.500	8.500	+ 0
0302210500 Matthias-Hagen-Schule	5318045 Zuschüsse (Geld oder Stelle)	15.900	18.200	+ 2.300
0302210501 Offene Ganztagsschule	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	73.300	79.400	+ 6.100
Ergebnis		**176.500**	**185.200**	**+ 8.700**

SK 5318019
Einplanung der Tariferhöhung im Rahmen des bestehenden Vertrags.

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 Ganztagsschule
Bei dieser Position handelt es sich um den sog. Betriebskostenzuschuss sowie um eine Verpflegungskostenpauschale, die der Kreis Euskirchen als Schulträger an den Standortträger zur Finanzierung des OGS-Betriebs zahlt. Grundlage hierfür ist der Kooperationsvertrag zwischen dem Kreis und dem OGS-Träger (Schülergarten e.V.) vom 31.07.2015. Danach zahlt der Kreis dem OGS-

Träger einen Festbetrag in Höhe von 2.990 € für den Zeitraum Januar bis Juli und einen Festbetrag in Höhe von 3.080 € 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 ergibt sich ein Haushaltsansatz von rd. 79.400 €.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**100**	**100**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**100**	**100**	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	**410.400**	**414.500**	+ 4.100
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	**3.800**	**3.000**	- 800
5431000 Geschäftsaufwendungen	**4.000**	**3.500**	- 500
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**9.700**	**5.300**	- 4.400
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	**7.600**	**8.200**	+ 600
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	**4.500**	**0**	- 4.500
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	**0**	**48.000**	+ 48.000
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	**18.100**	**4.500**	- 13.600
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	**0**	**0**	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	**12.000**	**12.500**	+ 500
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	**500**	**500**	+ 0
5473101 Wertberichtigung	**1.600**	**1.600**	+ 0
Summe	**472.400**	**501.800**	**+ 29.400**

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. Die Nebenkosten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr.

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. Ebenfalls wird hierüber das Förderprojekt "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ abgewickelt (siehe hierzu Sachkonto 4141052).

SK 5431112
Der Ansatz diente der Beschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen im Rahmen der Umsetzung des „DigitalPakt“, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen.

SK 5431113
s. Erläuterung zu SK 4141056

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**1.500**	**0**	- 1.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**300**	**200**	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**0**	**0**	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**6.100**	**8.000**	+ 1.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**16.100**	**11.400**	- 4.700
5811010 ILB Druckerei	**100**	**0**	- 100
Summe	**24.100**	**19.600**	**- 4.500**

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2015 – unbefristet	Miete und Betriebskosten	414.500 €
2015 – unbefristet	Schülerspezialverkehr	322.631 €
2015 – unbefristet	Schülerbeförderungskosten Sekundarstufe I	81.169 €

Kennzahlen:

Anzahl der Schülerinnen und Schüler

Stichtag jew. 15.10

Gemeinde	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bad Münstereifel	28	32	26	32	29	25
Blankenheim	0	0	0	0	0	0
Euskirchen	127	114	124	121	134	127
Mechernich	0	1	4	3	1	1
Nettersheim	0	0	0	0	0	0
Schleiden	1			0	0	0
Weilerswist	22	25	23	19	18	21
Zülpich	1	2	1	1	0	0
Sonstige (außerhalb Kreis Eu)	6	7	6	4	6	7
Summe	**185**	**181**	**184**	**180**	**188**	**181**

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221052650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022105 Matthias-Hagen-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		-1.000	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

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

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	100
Kalkulatorische Zinsen	20
Summe	**120**

Maßnahme: I221052653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022105 Matthias-Hagen-Schule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-82.300	-16.900	0	0	0
		-82.300	**-16.900**	**0**	**0**	**0**

Die Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplanes ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2022 sind abschließende Investitionen (Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	16.500
Kalkulatorische Zinsen	1.650
Summe	**18.150**

Budget 200 400 007

Produkt: 221 06 - Stephanusschule

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

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

Auftragsgrundlage:

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

Strategische Ziele:

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

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030221	Förderschulen
Produkt	03022106	Stephanussschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.234,88	152.900	265.800	217.900	170.800	172.600
03	+ Sonstige Transfererträge	4.747,35					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.347,31	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.776,08					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**194.105,62**	**154.500**	**267.400**	**219.500**	**172.400**	**174.200**
11	- Personalaufwendungen	3.264,16	31.800	33.200	33.600	34.000	34.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	502.646,42	764.300	614.400	643.200	611.200	638.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.578,00	16.300	20.300	30.200	22.700	24.000
15	- Transferaufwendungen	137.073,16	105.300	109.300	109.300	109.300	109.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	405.464,46	415.300	509.300	451.300	451.300	451.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.063.026,20**	**1.333.000**	**1.286.500**	**1.267.600**	**1.228.500**	**1.257.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-868.920,58**	**-1.178.500**	**-1.019.100**	**-1.048.100**	**-1.056.100**	**-1.083.200**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-868.920,58**	**-1.178.500**	**-1.019.100**	**-1.048.100**	**-1.056.100**	**-1.083.200**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	18.800,00					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**18.800,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-887.720,58**	**-1.178.500**	**-1.019.100**	**-1.048.100**	**-1.056.100**	**-1.083.200**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	20.338,03	15.300	6.700	7.200	7.700	8.000
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-908.058,61**	**-1.193.800**	**-1.025.800**	**-1.055.300**	**-1.063.800**	**-1.091.200**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030221	Förderschulen
Produkt	03022106	Stephanussschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.073,16	112.000	210.600	159.200	110.600	110.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.610,15	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**139.683,31**	**113.600**	**212.200**	**160.800**	**112.200**	**112.200**
10	- Personalauszahlungen	3.341,87	31.800	33.200	33.600	34.000	34.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	483.164,17	764.300	614.400	643.200	611.200	638.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	137.073,16	105.300	109.300	109.300	109.300	109.300
15	- Sonstige Auszahlungen	361.607,52	415.300	509.300	451.300	451.300	451.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**985.186,72**	**1.316.700**	**1.266.200**	**1.237.400**	**1.205.800**	**1.233.400**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-845.503,41**	**-1.203.100**	**-1.054.000**	**-1.076.600**	**-1.093.600**	**-1.121.200**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		11.100				
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**		**11.100**				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		50.900	41.400	4.000	4.000	4.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**50.900**	**41.400**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**		**-39.800**	**-41.400**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I221062652 Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	-12.300					-12.300	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.100					11.100	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.300					-12.300	
I221062653 Umsetzung Medienentwicklungsplan	-33.600	-35.400				-33.600	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-33.600	-35.400				-33.600	
Summe	**-45.900**	**-35.400**				**-45.900**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I221062601 Lehr- u. Unterrichtsmittel > 410 Euro						-97.854	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-97.854	
I221062631 Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410						-33.461	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-33.461	
I221062650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-2.000	-5.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-5.000		-2.000	-2.000 -2.000	-2.000	
I221062651 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	-2.000			-1.000	-1.000 -1.000	-2.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000			-1.000	-1.000 -1.000	-2.000	
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	**-5.000**	**-6.000**		**-4.000**	**-4.000 -4.000**	**-136.315**	
Gesamtsumme	**-50.900**	**-41.400**		**-4.000**	**-4.000 -4.000**	**-182.215**	

Standardkennzahlen

Produkt 221 06 - Stephanusschule

(Budget 200 400 007)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	2,5%	**2,6%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	7,8%	**8,5%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	30,8%	**39,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-6,13	**-5,27**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,17	**0,17**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,54	**0,56**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4141008 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Kultur und Schule)	**-1.300**	**-1.300**	+ 0
4141023 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Geld oder Stelle)	**-105.300**	**-109.300**	- 4.000
4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt)	**-2.700**	**-45.000**	- 42.300
4141052 Zuw. lfd Zw.v. Land (Infrastrukturausbau Ganztags	**-2.700**	**0**	+ 2.700
4141056 Zuw. lfd Zw.v. Land (Digitale Ausstattung Schüleri	**0**	**-55.000**	- 55.000
4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul	**-38.000**	**-52.000**	- 14.000
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	**-2.900**	**-3.200**	- 300
Summe	**-152.900**	**-265.800**	**- 112.900**

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 172.500 € pro Schuljahr vom Land zur Verfügung gestellt werden. Im Schuljahr 2021/22 beträgt der Zuweisungsbetrag bei Verzicht auf 2,0 Lehrerstellen insgesamt 109.300 €.
Die Weiterleitung des Zuweisungsbetrages erfolgt in Zeile 15. Auf den Kreis Euskirchen entfällt kein Eigenanteil.

SK 4141037
Der Kreis Euskirchen hat rd. 1.937.000 Euro in Form einer Projektförderung aus dem DigitalPakt Schule erhalten. Die Zuwendung wurde in Höhe von höchstens 90 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben gewährt und verteilte sich auf alle Schulen. Die damit geförderten Sonderbaumaßnahmen wurden grundsätzlich im Produkt 111 19 (Immobilienmanagement) dargestellt. Die Maßnahme „Umsetzung der strukturierten Verkabelung“ im Mietobjekt Stephanusschule wird im Produkt 221 06 dargestellt. Für diese Maßnahme stehen insgesamt Fördermittel in Höhe von 242.100 € zur Verfügung, wovon 45.000 € auf das Haushaltsjahr 2022 entfallen (siehe hierzu auch Sachkonto 5241000).

SK 4141052
Im Rahmen des Förderprojektes "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ erhielt der Kreis Euskirchen im Haushaltsjahr 2021 insgesamt Fördermittel in Höhe von 41.600 €, wovon 2.700 € für die Stephanusschule vorgesehen waren. Der auf den Kreis entfallende Eigenanteil belief sich auf mindestens 15% der Fördermittel. Die Maßnahme wurde über das Sachkonto 5431111 abgewickelt.

SK 4141056
Im Rahmen des Förderprogramms "Ausstattungsoffensive" erhält der Kreis Euskirchen für die Stephanusschule 55.000 €. Es handelt sich um eine 100%ige Förderung. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 16 (SK 5431113) veranschlagt.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	**205.000**	**55.000**	- 150.000
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**4.000**	**4.000**	+ 0
5255011 IT Wartung und Support (Digitalisierung Schulen)	**9.300**	**7.700**	- 1.600
5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	**5.700**	**5.600**	- 100
5281000 Sachkosten	**38.800**	**42.800**	+ 4.000
5281011 Lehr- u. Unterrichtsmittel	**13.000**	**13.000**	+ 0
5281026 Sachkosten (Landesprogramm Kultur und Schule)	**1.700**	**1.700**	+ 0
5281027 Sachkosten (Schulveranstaltungen)	**16.200**	**16.700**	+ 500
5281028 Sachkosten (Verpflegung)	**25.100**	**600**	- 24.500
5291001 Schülerbeförderungskosten	**435.000**	**456.800**	+ 21.800
5291003 Aus- u. Fortb. staatl. Lehrkr.	**1.600**	**1.600**	+ 0
5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr	**8.900**	**8.900**	+ 0
Summe	**764.300**	**614.400**	**- 149.900**

SK 5241000
Für die Bewirtschaftung des Gebäudes wird u.a. für die Beschaffung von Hygieneverbrauchsmittel etc. ein Ansatz von 5.000 € eingeplant. Außerdem ist ein Betrag in Höhe von 50.000 € für die Umsetzung des Projektes „Umsetzung der strukturierten Verkabelung“ im Mietobjekt Stephanusschule vorgesehen. Insgesamt wird mit Kosten in Höhe von ca. 304.000 € gerechnet. Das Projekt soll im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Wider Erwarten kann die Maßnahme aus Restmitteln des „DigitalPakt“ gefördert werden (siehe Sachkonto 4141037).

SK 5255000
Hier wird ein Betrag für die Reparatur von beweglichem Vermögen eingeplant. Alle 2 Jahre werden zusätzlich Mittel für die sicherheitstechnische Überprüfung der Geräte bereitgestellt. Da die Instandsetzungen aufgrund der Überprüfung 2020 erst 2021 durchgeführt wurden, findet die nächste sicherheitstechnische Überprüfung in 2023 statt.

SK 5255011
Enthalten in dem Ansatz ist Aufwand für abgeschlossene IT-Wartungs-, Softwarepflege- und Supportverträge (Ansatz war vorher Bestandteil des Sachkontos 5255000).

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 2022 ein Aufwandsansatz in Höhe von 5.600 €.

SK 5281000
Hierüber werden u.a. die Kosten der Personalgestellung Schulsekretariat, die durch einen Dritten beschäftigt wird, abgewickelt. Diese steigen im Vergleich zum Vorjahr um 4.000 €.

SK 5281027
Der Aufwandsansatz für Schulveranstaltungen beinhaltet einen Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 942,00 € (6,00 € x 157 Schüler*innen). Hinzu kommt ein Ansatz für Schwimmbadnutzung sowie Reitstunden und damit verbundene Fahrtkosten.

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.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5412010 Fortbildung	**100**	**100**	+ 0
5412300 Dienstreisen	**100**	**100**	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	**380.000**	**426.100**	+ 46.100
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	**3.500**	**3.100**	- 400
5431000 Geschäftsaufwendungen	**3.200**	**3.200**	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431101 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 410 Euro	**0**	**0**	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	**3.200**	**1.400**	- 1.800
5431111 Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel < 800 Euro	**5.000**	**6.400**	+ 1.400
5431112 Erwerb LuM < 800 (DigitalPakt)	**3.000**	**0**	- 3.000
5431113 Erwerb LuM < 800 ((Digitale Ausstattung Schülerinn	**0**	**55.000**	+ 55.000
5431115 Erwerb LuM < 800 (Umsetzung MEP)	**7.400**	**3.000**	- 4.400
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	**8.900**	**10.000**	+ 1.100
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	**500**	**500**	+ 0
5499100 Mitgliedsbeiträge	**400**	**400**	+ 0
Summe	**415.300**	**509.300**	**+ 94.000**

SK 5422000
In dieser Position enthalten sind die Miet- und Neben für die Stephanusschule, die sich gegenüber dem Vorjahr um 46.100 € 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. Ebenfalls wird hierüber das Förderprojekt "Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder“ abgewickelt (siehe hierzu Sachkonto 4141052).

SK 5431112
Der Ansatz diente der Beschaffung von Einrichtungs- und Unterrichtsgegenständen im Rahmen der Umsetzung des „DigitalPakt“, deren Anschaffungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen.

SK 5431113
s. Erläuterung zu SK 4141056

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**1.500**	**0**	- 1.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**100**	**200**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**0**	**0**	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**4.200**	**5.700**	+ 1.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**9.500**	**800**	- 8.700
Summe	**15.300**	**6.700**	**- 8.600**

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2017 – unbefristet	Miete und Betriebskosten	426.100 €
2017 – unbefristet	4 Vertragspartner Schülerbeförderung	456.800 €

Kennzahlen:

Anzahl der Schülerinnen und Schüler
Stichtag jew. 15.10

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

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I221062650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 03022106 Stephanussschule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
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 Ersatzbeschaffungen im Bereich der Schulverwaltung. Im Haushaltsjahr 2022 sind zudem Hardwarebeschaffungen notwendig.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	400
Kalkulatorische Zinsen	70
Summe	**470**

Maßnahme: I221062653 Umsetzung Medienentwicklungsplan

Produkt: 03022106 Stephanussschule

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-33.600	-35.400	0	0	0
		-33.600	**-35.400**	**0**	**0**	**0**

Die Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplanes ist in einigen Bereichen abhängig von baulichen Maßnahmen, wie etwa der Schaffung einer strukturierten Gebäudeverkabelung. Im Haushaltsjahr 2022 sind abschließende Investitionen (Hard- und Software) in die IT-Infrastruktur zur Realisierung des Medienentwicklungsplanes vorgesehen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	7.100
Kalkulatorische Zinsen	710
Summe	**7.810**

Budget 200 430 000

Produkt: 271 01 - Veranstaltungen

Produktbereich:	040	Kultur
Budget:	200 430 000	Volkshochschule
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Inklusion	
Verantwortlich:	Frau V. Becker	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:	Angebote der Weiterbildung, Fortbildung, Qualifizierung (Kurse, Seminare, Lehrgänge, Arbeitskreise, Vorträge, Vortragsreihen, Exkursionen und Tagesfahrten)
Auftragsgrundlage:	Weiterbildungsgesetz NRW
Strategische Ziele:	Sicherstellung eines bedarfsdeckenden Angebots an Lehrveranstaltungen zum Erwerb und zur Vertiefung von Kenntnissen und Qualifikationen, die zur freien Entfaltung der Persönlichkeit und zur freien Wahl des Berufs erforderlich sind.
Nachhaltigkeitsziele:	-
Zielgruppen:	In der Regel Erwachsene und Jugendliche nach Abschluss der 1. Bildungsphase

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	040	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	040271	Volkshochschulen
Produkt	04027101	Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.289,65	750.000	790.800	790.800	790.800	790.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.521,59	365.000	395.000	405.000	405.000	405.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.298,71	500	400	400	400	400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**948.109,95**	**1.115.500**	**1.186.200**	**1.196.200**	**1.196.200**	**1.196.200**
11	- Personalaufwendungen	747.443,87	687.100	723.700	694.900	701.800	708.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	346.944,70	385.200	394.700	397.700	397.700	397.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.182,79	9.700	11.800	11.500	13.000	12.000
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.662,57	56.000	114.900	114.900	112.400	112.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.143.233,93**	**1.138.000**	**1.245.100**	**1.219.000**	**1.224.900**	**1.230.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-195.123,98**	**-22.500**	**-58.900**	**-22.800**	**-28.700**	**-34.700**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-195.123,98**	**-22.500**	**-58.900**	**-22.800**	**-28.700**	**-34.700**
23	+ Außerordentliche Erträge	150.800,00	12.800				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**-150.800,00**	**-12.800**				
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-44.323,98**	**-9.700**	**-58.900**	**-22.800**	**-28.700**	**-34.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	60.923,71	195.100	229.300	239.500	247.100	254.200
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-105.247,69**	**-204.800**	**-288.200**	**-262.300**	**-275.800**	**-288.900**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	040	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	040271	Volkshochschulen
Produkt	04027101	Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	782.326,76	750.000	790.800	790.800	790.800	790.800
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.909,98	365.000	395.000	405.000	405.000	405.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.998,71					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**972.235,45**	**1.115.000**	**1.185.800**	**1.195.800**	**1.195.800**	**1.195.800**
10	- Personalauszahlungen	717.422,54	687.100	688.000	694.900	701.800	708.800
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	359.359,33	385.200	394.700	397.700	397.700	397.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	41.588,13	55.200	114.100	114.100	111.600	111.600
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.118.370,00**	**1.127.500**	**1.196.800**	**1.206.700**	**1.211.100**	**1.218.100**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-146.134,55**	**-12.500**	**-11.000**	**-10.900**	**-15.300**	**-22.300**
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	15.694,86	17.000	11.800	15.000	15.000	15.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.694,86**	**17.000**	**11.800**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-15.694,86**	**-17.000**	**-11.800**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I271012600 VG > 410 Euro						-51.280	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-51.280	
I271012605 Erwerb von Lizenzen > 410 Euro						-2.729	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.729	
I271012620 VG < 410 Euro						-5.949	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-5.949	
I271012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro						-12.076	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-12.076	
I271012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-104.511	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-104.511	
I271012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-15.695 -17.000	-11.800		-15.000	-15.000 -15.000	-32.695	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.695 -17.000	-11.800		-15.000	-15.000 -15.000	-32.695	
Summe	**-15.695 -17.000**	**-11.800**		**-15.000**	**-15.000 -15.000**	**-209.240**	
Gesamtsumme	**-15.695 -17.000**	**-11.800**		**-15.000**	**-15.000 -15.000**	**-209.240**	

Standardkennzahlen

Produkt 271 01 - Veranstaltungen

(Budget 200 430 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,7%	**49,3%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	4,2%	**7,8%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,05	**-1,48**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,54	**3,73**
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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	**-180.000**	**-208.000**	- 28.000
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	**0**	**0**	+ 0
4141001 Zuw. lfd Zwecke von Land (hauptberufl. pädagog.	**-330.000**	**-330.000**	+ 0
4141002 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Unterrichtsstunden)	**-240.000**	**-252.500**	- 12.500
4146000 Lfd. Zusch. sonst. ö. Sonderr.	**0**	**-300**	- 300
4147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	**0**	**0**	+ 0
4182002 Mehrbelastung (VHS-Umlage)	**0**	**0**	+ 0
Summe	**-750.000**	**-790.800**	**- 40.800**

SK 4140000
Für die geplante Fortsetzung der im Jahr 2005 durch die Stadt-VHS begonnenen Integrationskurse werden Bundeszuwendungen i.H.v. 208.000 € erwartet.
Die Anzahl der Interessenten an Integrationskursen hat sich deutlich erhöht, auch ausgelöst durch den verstärkten Zuzug von Zuwanderern im Jahr 2015/2016. Durchschnittlich nehmen mehr Personen an den einzelnen Modulen der Integrationskurse teil. Es laufen meist drei Module von drei unterschiedlichen Kursen parallel. Sobald ein Integrationskurs zu Ende gegangen ist, startet der nächste.

Zeile 4 beinhaltet die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte.

In den Zeilen 13 und 16 des Ergebnisplans sind unter anderem Aufwendungen für die nebenberuflichen Dozenten enthalten. Es werden Dozentenhonorare in Höhe von 302.000 € und Reisekosten von 21.000 € für das Jahr 2022 veranschlagt.

Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge):

SK 4911002
Für das Jahr 2022 wird aktuell nicht mit Belastungen aus der Covid-19-Pandemie gerechnet.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**2.600**	**3.100**	+ 500
5811004 ILB Immobilienmanagement	**0**	**0**	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**57.700**	**77.900**	+ 20.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**134.600**	**147.900**	+ 13.300
5811009 ILB Medienzentrum	**100**	**100**	+ 0
5811010 ILB Druckerei	**100**	**300**	+ 200
Summe	**195.100**	**229.300**	**+ 34.200**

Kennzahlen Budget 400 430 000

(Darstellung zu den Produkten 271 01 und 271 02)

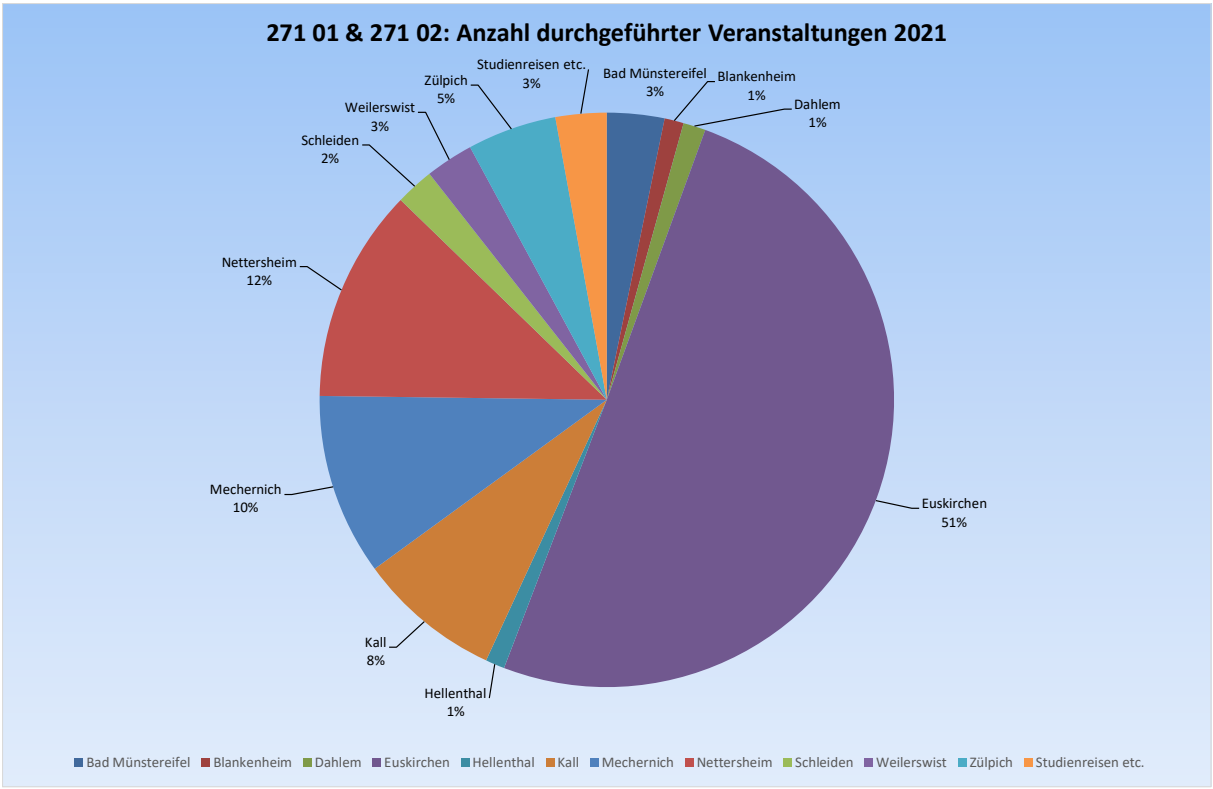
Vorbemerkung: Ab 2015 wurden alle Veranstaltungen - auch aus dem Produkt 2 - soweit möglich den Kommunen zugeschlagen, d.h. unter Zentrale sind jetzt nur noch Studienreisen, Tagesfahrten und Exkursionen subsumiert, die nicht im Kreis Euskirchen stattgefunden haben.

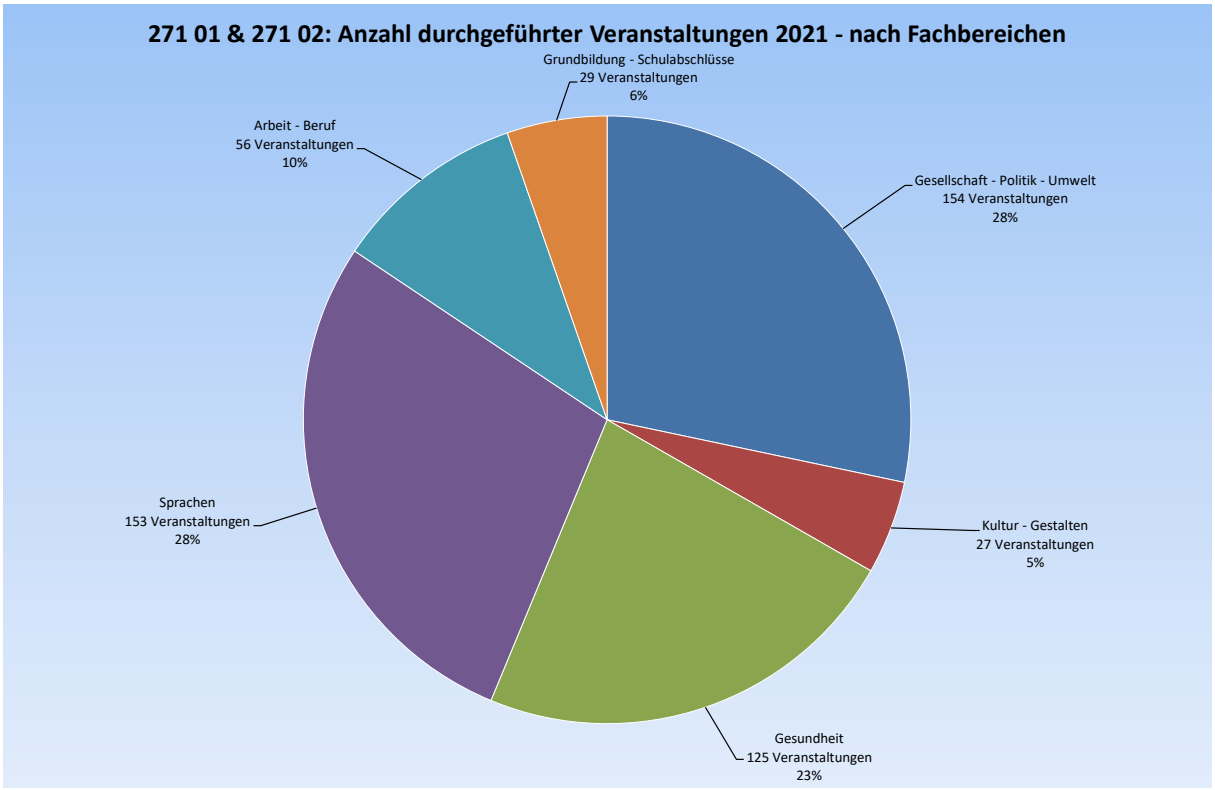
I. Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen (Produkte 271 01 und 271 02)

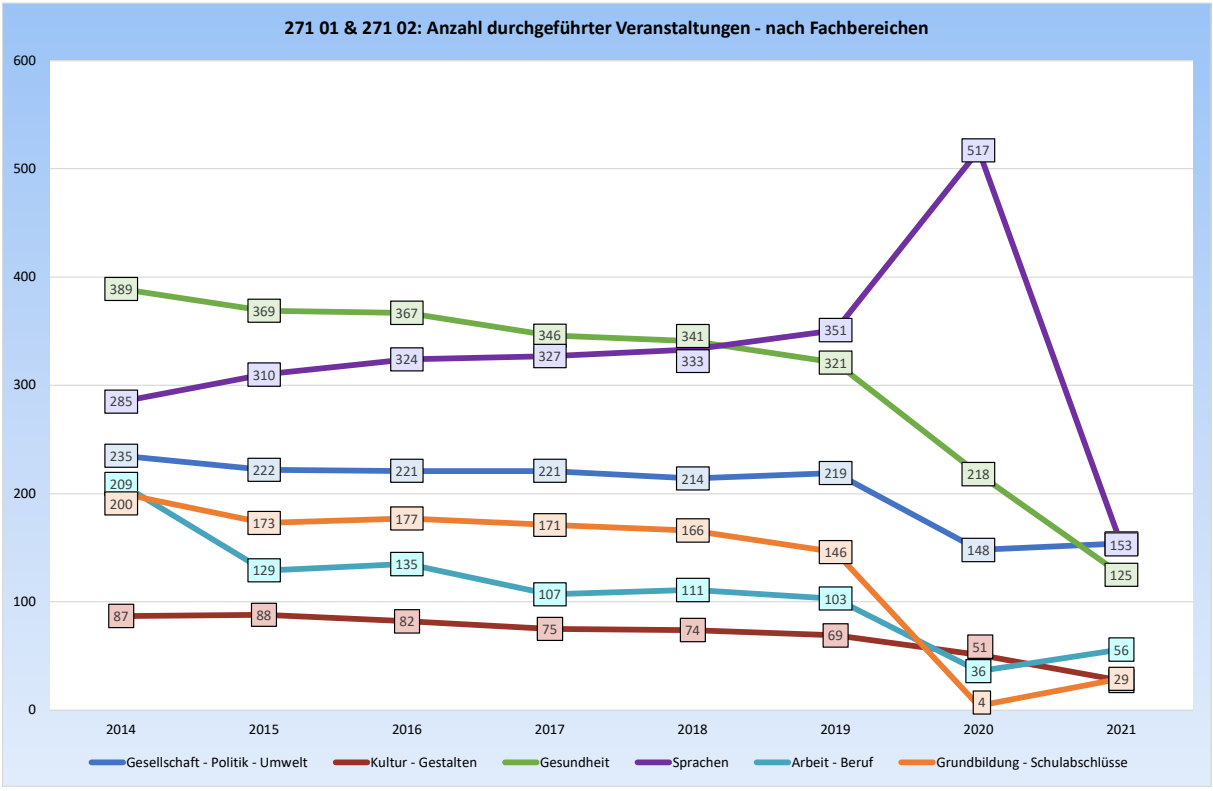
a) örtlich	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Bad Münstereifel	73	57	65	112	34	18
Blankenheim	16	21	15	20	15	6
Dahlem	12	15	10	12	4	7
Euskirchen	568	557	548	515	486	280
Hellenthal	17	11	14	15	9	6
Kall	100	97	86	102	57	45
Mechernich	138	135	144	120	109	57
Nettersheim*	145	129	138	118	103	67
Schleiden	74	67	65	53	44	12
Weilerswist	61	57	58	45	38	15
Zülpich	96	94	93	94	59	28
Summe örtl. VHSn	**1.300**	**1.240**	**1.236**	**1.206**	**958**	**541**
271 02: Studienreisen, Exkursionen, Auftragsmaßnahmen	6	7	3	3	16	3
insgesamt	**1.306**	**1.247**	**1.239**	**1.209**	**974**	**544**

* Besonderheit Gemeinde Nettersheim: es besteht eine Kooperation mit dem Naturzentrum Eifel.

b) fachbereichsbezogen	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Gesellschaft - Politik - Umwelt	221	221	214	219	148	154
Kultur - Gestalten	82	75	74	69	51	27
Gesundheit	367	346	341	321	218	125
Sprachen	324	327	333	351	517	153
Arbeit - Beruf	135	107	111	103	36	56
Grundbildung - Schulabschlüsse	177	171	166	146	4	29
Summe	**1.306**	**1.247**	**1.239**	**1.209**	**974**	**544**


271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen 2021
Studienreisen etc. 3%
Bad Münstereifel 3%
Blankenheim 1%
Dahlem 1%
Zülpich 5%
Weilerswist 3%
Schleiden 2%
Nettersheim 12%
Mechernich 10%
Euskirchen 51%
Kall 8%
Hellenthal 1%
Bad Münstereifel
Blankenheim
Dahlem
Euskirchen
Hellenthal
Kall
Mechernich
Nettersheim
Schleiden
Weilerswist
Zülpich
Studienreisen etc.

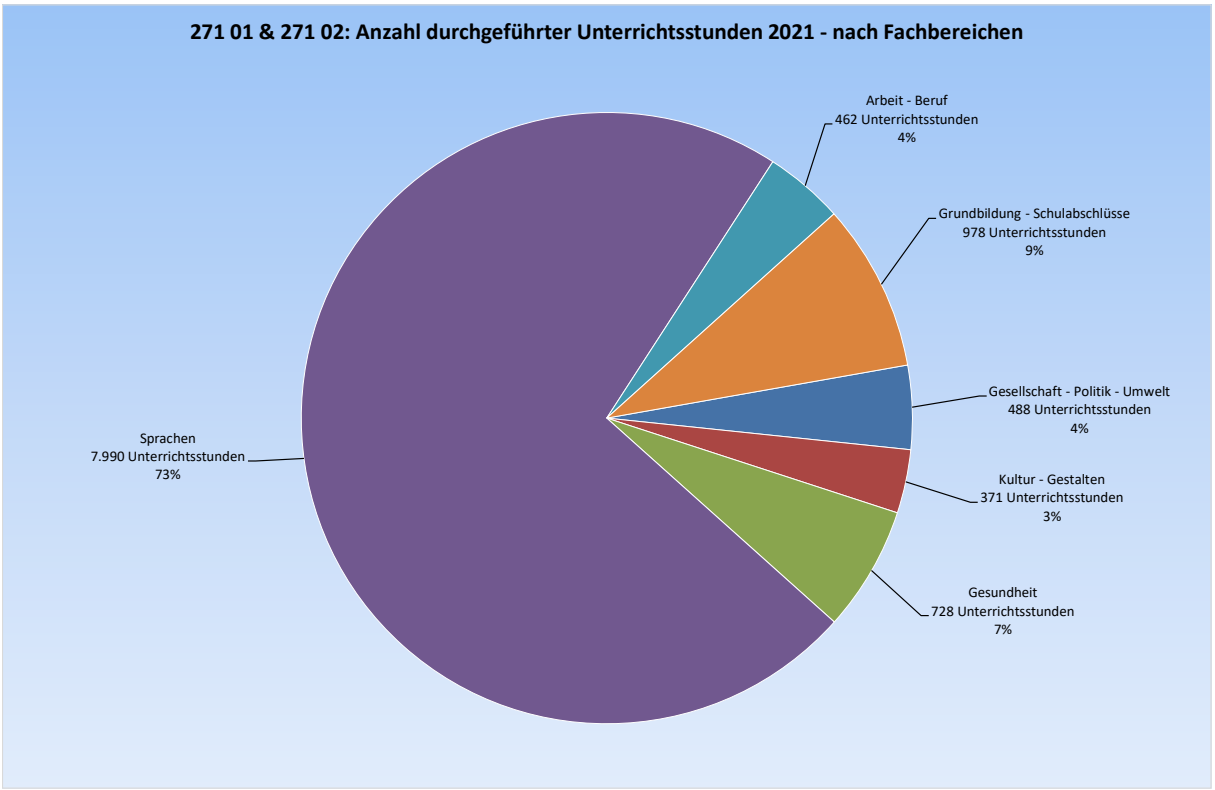

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen 2021 - nach Fachbereichen
Grundbildung - Schulabschlüsse
29 Veranstaltungen
6%
Arbeit - Beruf
56 Veranstaltungen
10%
Gesellschaft - Politik - Umwelt
154 Veranstaltungen
28%
Sprachen
153 Veranstaltungen
28%
Kultur - Gestalten
27 Veranstaltungen
5%
Gesundheit
125 Veranstaltungen
23%

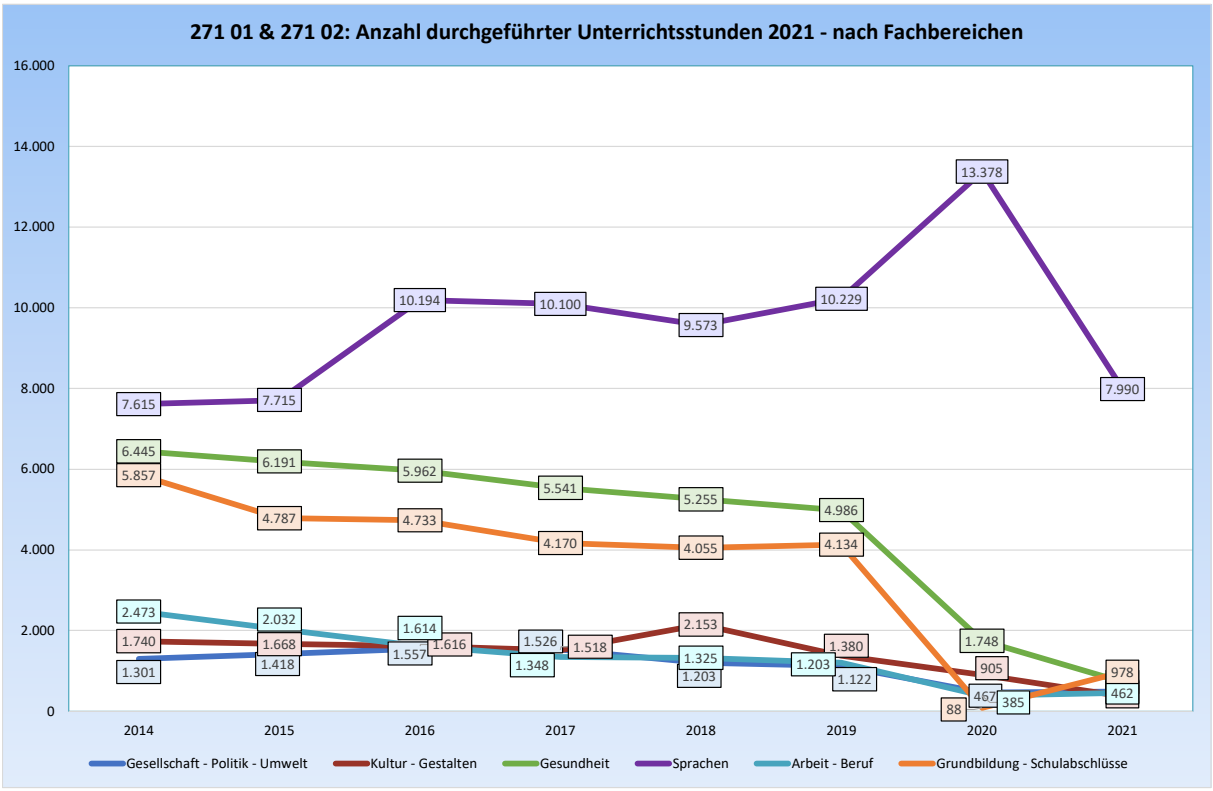

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Veranstaltungen - nach Fachbereichen
600
500
400
300
200
100
0
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
389
369
367
346
341
321
218
125
285
310
324
327
333
351
517
153
235
222
221
221
214
219
148
153
209
129
135
107
111
103
36
56
200
173
177
171
166
146
4
29
87
88
82
75
74
69
51
29
Gesellschaft - Politik - Umwelt
Kultur - Gestalten
Gesundheit
Sprachen
Arbeit - Beruf
Grundbildung - Schulabschlüsse

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

a) örtlich	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Bad Münstereifel	1.530	1.008	1.129	2.548	215	187
Blankenheim	319	374	307	415	179	84
Dahlem	418	166	96	147	27	63
Euskirchen	12.648	12.412	12.143	10.879	11.603	7.028
Hellenthal	291	165	202	227	82	77
Kall	1.277	1.110	876	900	446	163
Mechernich	3.659	3.977	3.793	3.502	2.233	2.136
Nettersheim	715	603	719	504	487	342
Schleiden	1.419	1.272	1.285	1.098	525	237
Weilerswist	1.264	1.164	1.105	862	346	239
Zülpich	1.900	1.644	1.747	1.764	737	413
Summe örtl. VHSn	**25.440**	**23.895**	**23.402**	**22.846**	**16.880**	**10.969**
Studienreisen, Exkursionen, Auftragsmaßnahmen	236	308	162	208	48	0
insgesamt	**25.676**	**24.203**	**23.564**	**23.054**	**16.928**	**10.969**

b) fachbereichsbezogen	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Gesellschaft - Politik - Umwelt	1.557	1.526	1.203	1.122	467	488
Kultur - Gestalten	1.616	1.518	2.153	1.380	905	371
Gesundheit	5.962	5.541	5.255	4.986	1.748	728
Sprachen	10.194	10.100	9.573	10.229	13.378	7.990
Arbeit - Beruf	1.614	1.348	1.325	1.203	385	462
Grundbildung - Schulabschlüsse	4.733	4.170	4.055	4.134	88	978
Summe	**25.676**	**24.203**	**23.564**	**23.054**	**16.971**	**11.017**

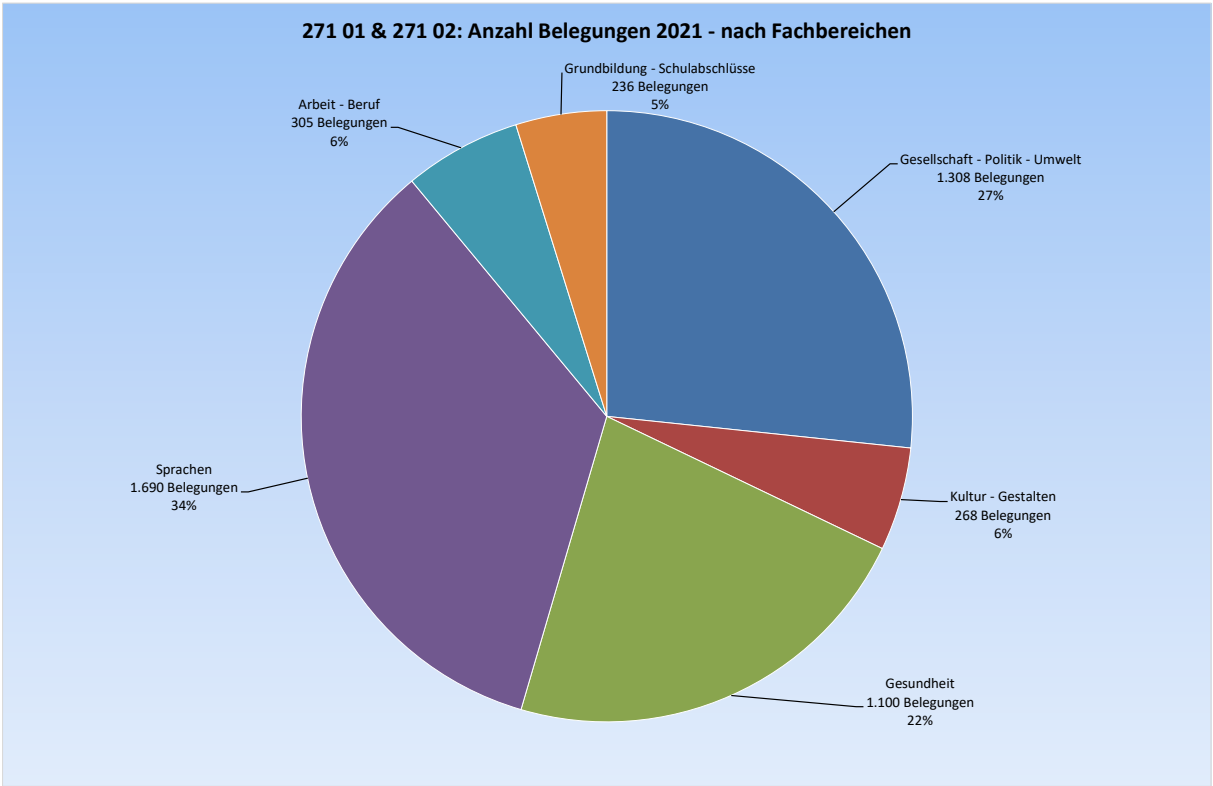


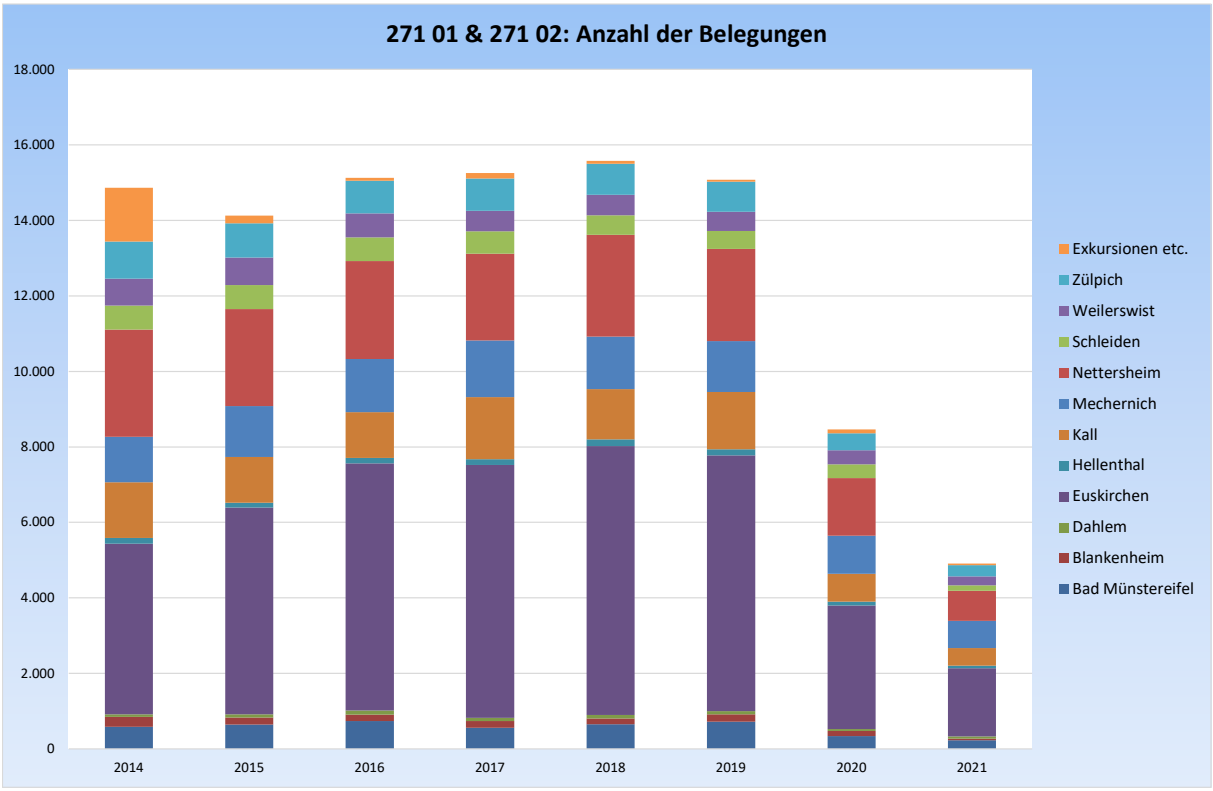

271 01 & 271 02: Anzahl durchgeführter Unterrichtsstunden 2021 - nach Fachbereichen
16.000
14.000
12.000
10.000
8.000
6.000
4.000
2.000
0
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
7.615
7.715
10.194
10.100
9.573
10.229
13.378
7.990
6.445
6.191
5.962
5.541
5.255
4.986
1.748
978
5.857
4.787
4.733
4.170
4.055
4.134
88
462
2.473
2.032
1.614
1.526
2.153
1.380
905
1.740
1.668
1.616
1.518
1.325
1.203
467
1.301
1.418
1.557
1.348
1.203
1.122
385
Gesellschaft - Politik - Umwelt
Kultur - Gestalten
Gesundheit
Sprachen
Arbeit - Beruf
Grundbildung - Schulabschlüsse

III. Anzahl der Belegungen (Produkte 271 01 und 271 02)
Belegung = Teilnehmer je Veranstaltung

a) örtlich	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Bad Münstereifel	734	559	653	721	340	231
Blankenheim	168	174	157	194	135	39
Dahlem	114	88	86	84	50	59
Euskirchen	6.546	6.702	7.122	6.773	3.276	1.807
Hellenthal	149	148	179	170	99	68
Kall	1.207	1.652	1.339	1.512	734	464
Mechernich	1.417	1.498	1.386	1.354	1.011	729
Nettersheim	2.590	2.298	2.699	2.435	1.527	790
Schleiden	630	592	519	473	365	141
Weilerswist	632	548	538	511	380	245
Zülpich	865	860	825	802	447	292
Summe örtl. VHSn	**15.052**	**15.119**	**15.503**	**15.029**	**8.364**	**4.865**
Studienreisen, Exkursionen, Auftragsmaßnahmen	76	138	77	52	96	42
insgesamt	**15.128**	**15.257**	**15.580**	**15.081**	**8.460**	**4.907**

b) fachbereichsbezogen	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Gesellschaft - Politik - Umwelt	4.562	5.634	4.739	4.472	2.134	1.308
Kultur - Gestalten	1.500	1.046	1.756	1.558	417	268
Gesundheit	4.369	4.116	4.063	3.913	2.582	1.100
Sprachen	3.403	3.477	3.832	4.036	3.133	1.690
Arbeit - Beruf	851	742	949	789	158	305
Grundbildung - Schulabschlüsse	443	242	241	313	36	236
Summe	**15.128**	**15.257**	**15.580**	**15.081**	**8.460**	**4.907**





IV. Durchschnittliche Belegung der Veranstaltungen
(Anzahl Belegungen dividiert durch Anzahl Veranstaltungen)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bad Münstereifel	10,1	9,8	10,0	6,4	10,0	12,8
Blankenheim	10,5	8,3	10,5	9,7	9,0	6,5
Dahlem	9,5	5,9	8,6	7,0	12,5	8,4
Euskirchen	11,5	12,0	13,0	13,2	6,7	6,5
Hellenthal	8,8	13,5	12,8	11,3	11,0	11,3
Kall	12,1	17,0	15,6	14,8	12,9	10,3
Mechernich	10,3	11,1	9,6	11,3	9,3	12,8
Nettersheim	17,9	17,8	19,6	20,6	14,8	11,8
Schleiden	8,5	8,8	8,0	8,9	8,3	11,8
Weilerswist	10,4	9,6	9,3	11,4	10,0	16,3
Zülpich	9,0	9,1	8,9	8,5	7,6	10,4
Durchschnitt örtl. VHSn	**11,6**	**12,2**	**12,5**	**12,5**	**8,7**	**9,0**

V. Fachbereichsbezogener Überblick:

2016

	Veranstaltungen		Unterrichtsstd.		Teilnehmer	
	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil
Gesellschaft - Politik - Umwelt	**221**	17%	**1.557**	6%	**4.562**	30%
Kultur - Gestalten	**82**	6%	**1.616**	6%	**1.500**	10%
Gesundheit	**367**	28%	**5.962**	23%	**4.369**	29%
Sprachen	**324**	25%	**10.194**	40%	**3.403**	22%
Arbeit - Beruf	**135**	10%	**1.614**	6%	**851**	6%
Grundbildung - Schulabschlüsse	**177**	14%	**4.733**	18%	**443**	3%
	1.306	100%	**25.676**	100%	**15.128**	100%

2017

	Veranstaltungen		Unterrichtsstd.		Teilnehmer	
	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil
Gesellschaft - Politik - Umwelt	**221**	18%	**1.526**	6%	**5.634**	37%
Kultur - Gestalten	**75**	6%	**1.518**	6%	**1.046**	7%
Gesundheit	**346**	28%	**5.541**	23%	**4.116**	27%
Sprachen	**327**	26%	**10.100**	42%	**3.477**	23%
Arbeit - Beruf	**107**	9%	**1.348**	6%	**742**	5%
Grundbildung - Schulabschlüsse	**171**	14%	**4.170**	17%	**242**	2%
	1.247	100%	**24.203**	100%	**15.257**	100%

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**	29%
Kultur - Gestalten	**69**	6%	**1.380**	6%	**1.558**	10%
Gesundheit	**321**	26%	**4.986**	21%	**3.913**	25%
Sprachen	**351**	28%	**10.229**	43%	**4.036**	26%
Arbeit - Beruf	**103**	8%	**1.203**	5%	**789**	5%
Grundbildung - Schulabschlüsse	**146**	12%	**4.134**	18%	**313**	2%
	1.209	98%	**23.054**	98%	**15.081**	97%

2020

	Veranstaltungen		Unterrichtsstd.		Teilnehmer	
	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil
Gesellschaft - Politik - Umwelt	**148**	12%	**467**	2%	**2.134**	14%
Kultur - Gestalten	**51**	4%	**905**	4%	**417**	3%
Gesundheit	**218**	18%	**1.748**	8%	**2.582**	17%
Sprachen	**517**	43%	**13.378**	58%	**3.133**	21%
Arbeit - Beruf	**36**	3%	**385**	2%	**158**	1%
Grundbildung - Schulabschlüsse	**4**	0%	**88**	0%	**36**	0%
	974	81%	**16.971**	74%	**8.460**	56%

2021

	Veranstaltungen		Unterrichtsstd.		Teilnehmer	
	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil	Anzahl	Anteil
Gesellschaft - Politik - Umwelt	**154**	16%	**488**	3%	**1.308**	15%
Kultur - Gestalten	**27**	3%	**371**	2%	**268**	3%
Gesundheit	**125**	13%	**728**	4%	**1.100**	13%
Sprachen	**153**	16%	**7.990**	47%	**1.690**	20%
Arbeit - Beruf	**56**	6%	**462**	3%	**305**	4%
Grundbildung - Schulabschlüsse	**29**	3%	**978**	6%	**236**	3%
	544	56%	**11.017**	65%	**4.907**	58%

VI. Altersgliederung von Belegungen in Kursen/Lehrgängen nach Programmbereichen

2016

	Programmbereich	unter 18	18 bis unter 25	25 bis unter 35	35 bis unter 50	50 bis unter 65	65 und älter	Summe
1	Gesellschaft - Politik - Umwelt	35	4	7	29	18	18	**111**
2	Kultur - Gestalten	35	5	44	131	167	167	**549**
3	Gesundheit	128	28	133	560	1.118	961	**2.928**
4	Sprachen	95	152	322	605	624	496	**2.294**
5	Arbeit - Beruf	55	19	23	94	138	93	**422**
6	Grundbildung - Schulabschlüsse	49	0	0	0	0	0	**49**
Summe		**397**	**208**	**529**	**1.419**	**2.065**	**1.735**	**6.353**

2017

	Programmbereich	unter 18	18 bis unter 25	25 bis unter 35	35 bis unter 50	50 bis unter 65	65 und älter	Summe
1	Gesellschaft - Politik - Umwelt	2	2	11	30	37	22	**104**
2	Kultur - Gestalten	7	7	42	78	171	170	**475**
3	Gesundheit	103	20	124	523	1.117	1.025	**2.912**
4	Sprachen	64	108	249	521	598	524	**2.064**
5	Arbeit - Beruf	30	13	12	49	104	78	**286**
6	Grundbildung - Schulabschlüsse	31	8	0	0	0	0	**39**
Summe		**237**	**158**	**438**	**1.201**	**2.027**	**1.819**	**5.880**

2018

	Programmbereich	unter 18	18 bis unter 25	25 bis unter 35	35 bis unter 50	50 bis unter 65	65 und älter	Summe
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 - Schulabschlüsse	13	0	0	0	0	0	**13**
Summe		**180**	**124**	**385**	**850**	**1.180**	**666**	**3.385**

2019

	Programmbereich	unter 18	18 bis unter 25	25 bis unter 35	35 bis unter 50	50 bis unter 65	65 und älter	Summe
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 - Schulabschlüsse	26	2	1	2	2	0	**33**
Summe		**262**	**176**	**599**	**1.206**	**2.078**	**1.736**	**6.057**

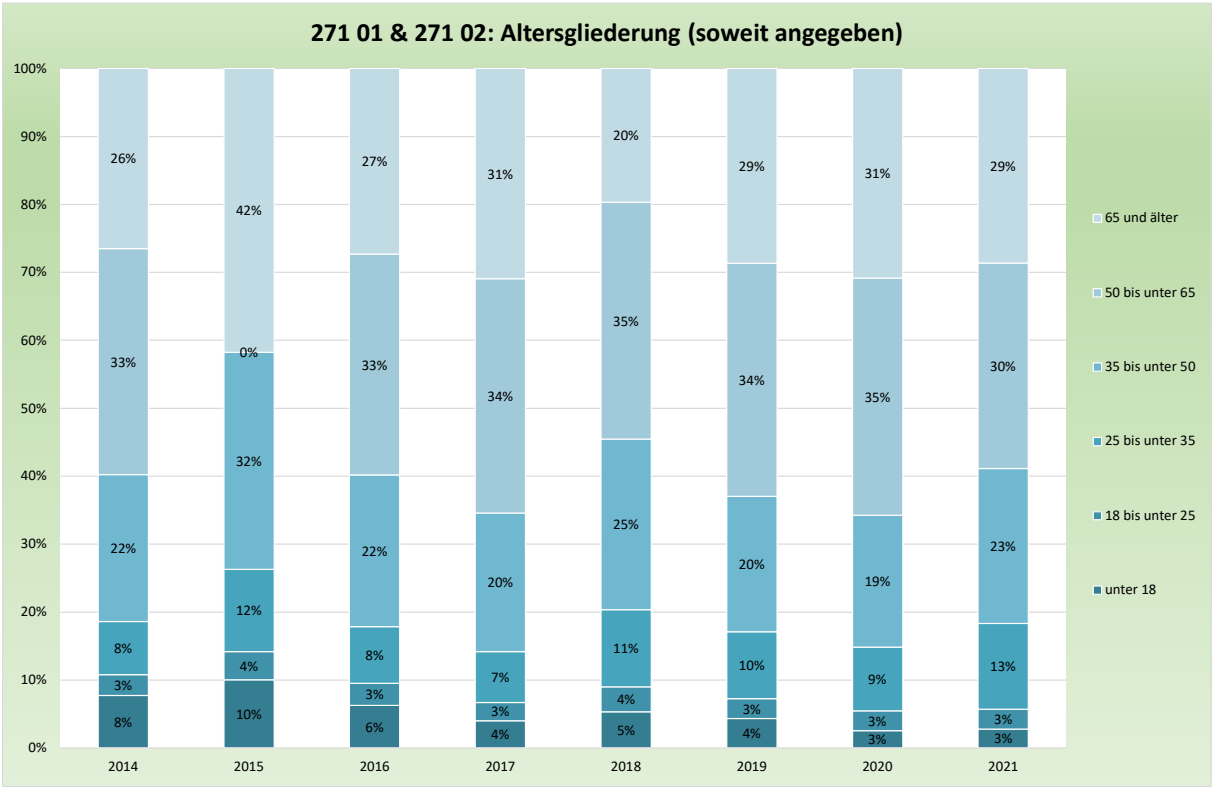
2020

	Programmbereich	unter 18	18 bis unter 25	25 bis unter 35	35 bis unter 50	50 bis unter 65	65 und älter	Summe
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 - Schulabschlüsse	18	0	0	0	0	0	**18**
Summe		**106**	**121**	**389**	**804**	**1.447**	**1.279**	**4.146**

2021

	Programmbereich	unter 18	18 bis unter 25	25 bis unter 35	35 bis unter 50	50 bis unter 65	65 und älter	Summe
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 - Schulabschlüsse	9	0	0	0	0	0	**9**
Summe		**100**	**104**	**451**	**817**	**1.082**	**1.024**	**3.578**

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)
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
26%
33%
22%
8%
3%
8%
42%
0%
32%
12%
4%
10%
27%
33%
22%
8%
3%
6%
31%
34%
20%
7%
3%
4%
20%
35%
25%
11%
4%
5%
29%
34%
20%
10%
3%
4%
31%
35%
19%
9%
3%
3%
29%
30%
23%
13%
3%
3%
65 und älter
50 bis unter 65
35 bis unter 50
25 bis unter 35
18 bis unter 25
unter 18

VII. Geschlechtsgliederung von Belegungen in Kursen/Lehrgängen nach Programmbereichen

2016

	Programmbereich	Frauen	Männer	Summe	Anteil Frauen
1	Gesellschaft - Politik - Umwelt	212	112	**324**	65%
2	Kultur - Gestalten	567	131	**698**	81%
3	Gesundheit	3.298	593	**3.891**	85%
4	Sprachen	1.882	1.159	**3.041**	62%
5	Arbeit - Beruf	520	291	**811**	64%
6	Grundbildung - Schulabschlüsse	44	15	**59**	75%
Summe		**6.523**	**2.301**	**8.824**	**74%**

2017

	Programmbereich	Frauen	Männer	Summe	Anteil Frauen
1	Gesellschaft - Politik - Umwelt	204	86	**290**	70%
2	Kultur - Gestalten	507	127	**634**	80%
3	Gesundheit	3.433	596	**4.029**	85%
4	Sprachen	1.741	1.103	**2.844**	61%
5	Arbeit - Beruf	421	258	**679**	62%
6	Grundbildung - Schulabschlüsse	61	74	**135**	45%
Summe		**6.367**	**2.244**	**8.611**	**74%**

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%**

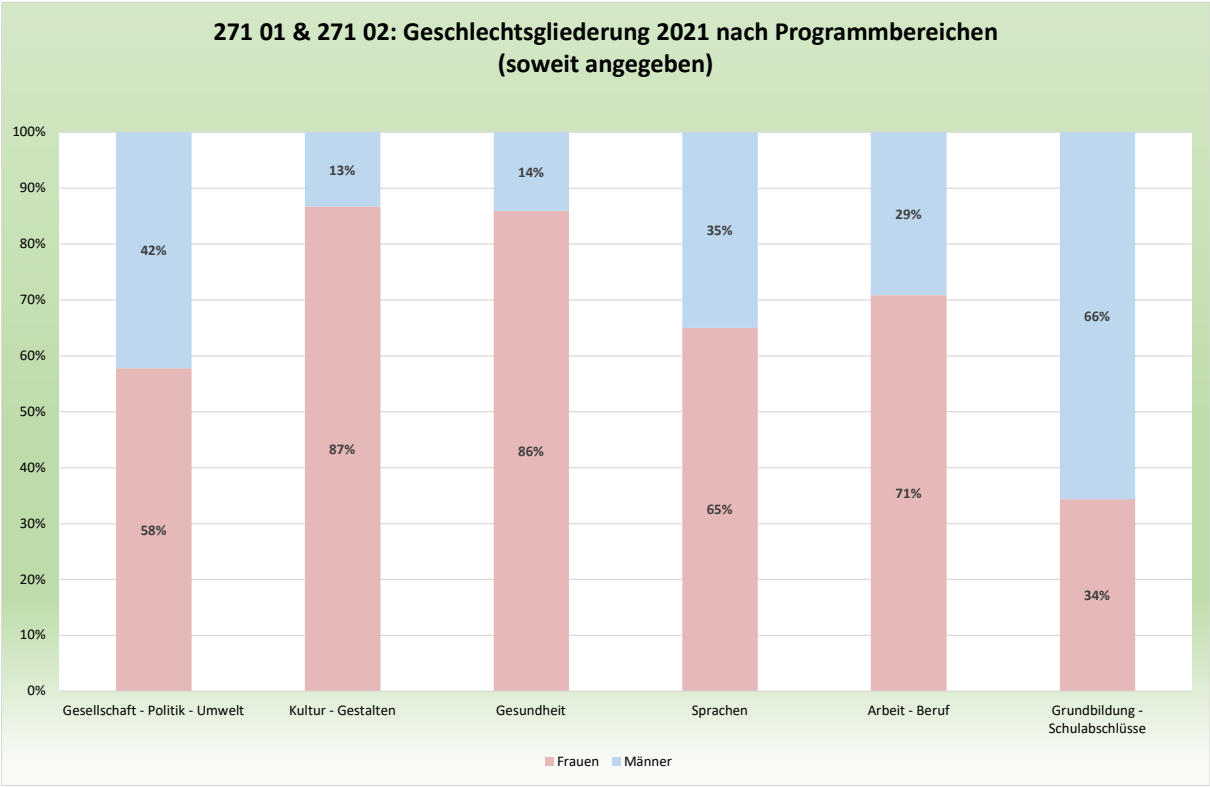
2020

	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%**

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 2021 nach Programmbereichen (soweit angegeben)
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
42%
58%
13%
87%
14%
86%
35%
65%
29%
71%
66%
34%
Gesellschaft - Politik - Umwelt
Kultur - Gestalten
Gesundheit
Sprachen
Arbeit - Beruf
Grundbildung - Schulabschlüsse
Frauen
Männer

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Die Investitionen im Jahr 2022 beziehen sich ausschließlich auf Maßnahmen, die für den Unterrichtsbetrieb der VHS Kreis Euskirchen erforderlich sind. Das Alte Rathaus Euskirchen und die St.-Barbara-Schule in Mechernich nehmen als Unterrichtsräume der VHS Kreis Euskirchen eine Sonderstellung ein, da die VHS die Unterrichtsräume alleine nutzt und somit für notwendige Investitionen in Ausstattung und Geräte zuständig ist. In allen anderen kommunalen Unterrichtsstätten übt die VHS Gastrecht in den Unterrichtsräumen aus und ist in der Regel nicht an Investitionen beteiligt. Ausnahmen bilden EDV-Räume, wo vereinzelt in Geräte oder Lizenzen investiert wird.

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

Maßnahme: I271012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 04027101 Veranstaltungen

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-17.000	-11.800	-15.000	-15.000	-15.000
		-17.000	**-11.800**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Der vorgenannte Ansatz dient im Haushaltsjahr 2022 im Wesentlichen der Beschaffung diverser Präsentationstechnik (Beamer, interaktives Flipchart, Panel etc.) im Alten Rathaus und der St.-Barbara-Schule in Mechernich.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	2.400
Kalkulatorische Zinsen	240
Summe	**2.640**

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:	Vermittlung von Studienreisen, Durchführung von Auftragsmaßnahmen, Qualifizierungen, Schulungen für Dritte (z.B. Firmen, Verbände, Behörden und Schulen) sowie sonstige weiterbildungsrelevante Leistungen, die nicht im Produkt 271 01 - Veranstaltungen enthalten sind.
Auftragsgrundlage:	Weiterbildungsgesetz NRW
Strategische Ziele:	Weiterbildung auf Bestellung; berufsbezogene Qualifizierung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern; Vermittlung von Sozialkompetenzen für Betrieb, Verwaltung und Organisation; Vermittlung von Schlüsselqualifikationen für den Beruf; Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler
Nachhaltigkeitsziele:	-
Zielgruppen:	Schüler, Jugendliche und Erwachsene

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.997,81	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.415,40	104.000	125.000	125.000	125.000	125.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**118.513,21**	**118.100**	**139.100**	**139.100**	**139.100**	**139.100**
11	- Personalaufwendungen	34.731,27	28.900	34.100	32.600	33.000	33.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	61.712,80	62.800	76.300	76.300	76.300	76.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.468,59	3.800	4.500	4.500	4.500	4.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**99.912,66**	**95.500**	**114.900**	**113.400**	**113.800**	**114.200**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**18.600,55**	**22.600**	**24.200**	**25.700**	**25.300**	**24.900**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**18.600,55**	**22.600**	**24.200**	**25.700**	**25.300**	**24.900**
23	+ Außerordentliche Erträge	48.400,00	42.500				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**-48.400,00**	**-42.500**				
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**67.000,55**	**65.100**	**24.200**	**25.700**	**25.300**	**24.900**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	2.394,14	7.700	9.900	10.500	10.800	11.100
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**64.606,41**	**57.400**	**14.300**	**15.200**	**14.500**	**13.800**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.997,81	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.605,40	104.000	125.000	125.000	125.000	125.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**114.603,21**	**118.000**	**139.000**	**139.000**	**139.000**	**139.000**
10	- Personalauszahlungen	33.541,00	28.900	32.200	32.600	33.000	33.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	65.867,60	62.800	76.300	76.300	76.300	76.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	3.498,59	3.700	4.400	4.400	4.400	4.400
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**102.907,19**	**95.400**	**112.900**	**113.300**	**113.700**	**114.100**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**11.696,02**	**22.600**	**26.100**	**25.700**	**25.300**	**24.900**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I271022630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-64	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-64	
Summe						**-64**	
Gesamtsumme						**-64**	

Standardkennzahlen

Produkt 271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule
(Budget 200 430 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	28,1%	**27,4%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,7%	**3,6%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,29	**0,07**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,15	**0,18**
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 Studienreisen und -fahrten sowie für sonstige bildungsfördernde Leistungen aus.

Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge):

SK 4911002
Für das Jahr 2022 wird aktuell nicht mit Belastungen aus der Covid-19-Pandemie gerechnet.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
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**	**0**	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**2.300**	**3.400**	+ 1.100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**5.200**	**6.400**	+ 1.200
5811010 ILB Druckerei	**100**	**0**	- 100
Summe	**7.700**	**9.900**	**+ 2.200**

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 kreisvelwaltungsinternen 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:

- 1.2.1 Bedarfsgerechte kontinuierliche Steigerung des Anteils der Einfacharbeitsplätze im Kreis Euskirchen bis zum Jahr 2030 auf Grundlage des Inlusionskonzepts
- 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.

Zielgruppen:

Kinder und Jugendliche, Erwachsene

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.895,38	242.800	226.800	213.000	179.000	179.000
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**	**189.895,38**	**242.800**	**226.800**	**213.000**	**179.000**	**179.000**
11	- Personalaufwendungen	329.962,15	329.900	335.600	338.900	342.200	345.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	65.776,83	142.600	155.500	156.400	156.400	136.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	255,89	100				
15	- Transferaufwendungen	17.751,67	67.800	101.700	49.500	9.200	7.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.719,73	19.100	16.500	15.600	15.600	15.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**420.466,27**	**559.500**	**609.300**	**560.400**	**523.400**	**504.600**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-230.570,89**	**-316.700**	**-382.500**	**-347.400**	**-344.400**	**-325.600**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-230.570,89**	**-316.700**	**-382.500**	**-347.400**	**-344.400**	**-325.600**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-230.570,89**	**-316.700**	**-382.500**	**-347.400**	**-344.400**	**-325.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	38.205,86	91.300	79.300	81.700	83.500	85.500
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-268.776,75**	**-408.000**	**-461.800**	**-429.100**	**-427.900**	**-411.100**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.843,34	242.700	226.800	213.000	179.000	179.000
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**	**208.843,34**	**242.700**	**226.800**	**213.000**	**179.000**	**179.000**
10	- Personalauszahlungen	332.835,49	329.900	335.600	338.900	342.200	345.600
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	92.153,27	142.600	155.500	156.400	156.400	136.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	15.751,67	67.800	101.700	49.500	9.200	7.000
15	- Sonstige Auszahlungen	7.988,58	19.100	16.500	15.600	15.600	15.600
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**448.729,01**	**559.400**	**609.300**	**560.400**	**523.400**	**504.600**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-239.885,67**	**-316.700**	**-382.500**	**-347.400**	**-344.400**	**-325.600**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I231012507 Herrichtung Barrierefreiheit	-58.300					-58.300	
Summe	**-58.300**					**-58.300**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I243052600 VG > 410 Euro						-894	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						894	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-894	
I243052630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-14.889	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-14.889	
Summe						**-15.783**	
Gesamtsumme	**-58.300**					**-74.083**	

Standardkennzahlen

Produkt 243 05 - Kommunales Bildungszentrum
(Budget 200 490 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	50,9%	**48,9%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	10,4%	**14,8%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,9%	**2,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,10	**-2,37**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,70	**1,73**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,35	**0,52**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302430501 Inklusion	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-15.000	-15.000	+ 0
0302430501 Inklusion	4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-100	0	+ 100
0302430502 Regionales Bildungsbüro	4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	0	0	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	4140002 Zuw. lfd Zwecke vom Bund (Komm auf Tour)	-20.000	-25.000	- 5.000
0302430502 Regionales Bildungsbüro	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-42.200	-46.000	- 3.800
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-121.300	-106.500	+ 14.800
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	4141026 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Potentialanalyse)	0	0	+ 0
0302430504 Rampenfieber	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-7.000	-18.000	- 11.000
0302430505 Bildungsmonitoring	4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	-37.200	-16.300	+ 20.900
Ergebnis		**-242.800**	**-226.800**	**+ 16.000**

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 4140002
Das Projekt „Komm auf Tour“ wird zu 50% durch die Agentur für Arbeit gefördert.

SK 4141000
Der Kreistag hat am 16.12.2020 (siehe V 51/2020 vom 09.11.2020) beschlossen, zusammen mit den Nachbarkreisen Düren, Heinsberg und der Städteregion Aachen sowie der Euregio-Maas-Rhein (EMR) einen Förderantrag (INTERREG) zum Ausbau und der Förderung von Euregioprofilschulen unter Berücksichtigung des außerschulischen Lernortes Akademie Vogelsang IP zu stellen. Das Förderprojekt läuft am 31.08.2023 aus. Insgesamt erhält der Kreis Fördermitteln in Höhe von 80% des Aufwands. Der entsprechende Aufwand wird in Zeile 15 ausgewiesen.

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.

3. Rampenfieber

SK 4141000
Seit 2018 läuft das Projekt „Junges Kulturfestival Rampenfieber“ in Kooperation mit dem Region Aachen Zweckverband, Stadt und StädteRegion Aachen und den Kreisen Düren und Heinsberg. Für die Planung und Durchführung des zweiten Durchlaufs der Sparte Bildende Kunst ist geplant, dass der Kreis Euskirchen für die Jahre 2021 und 2022 insgesamt 25.000 € erhält. Dieses Budget teilt sich in 12.000 € für die Künstlerische Koordination (je 6.000 € für 2021 und 2022) und 13.000 € für die Durchführung bzw. Personal- und Sachkosten (1.000 € für 2021 und 12.000 € für 2022) auf.

4. Bildungsmonitoring

SK 4140000
Im Rahmen des Bundesprogramms „Bildung integriert“ des Bundesministeriums für Bildung und Forschung wurde für den Zeitraum 01.07.2022 bis 31.12.2025 eine zu 40% geförderte Stelle „Bildung integriert“ eingerichtet (siehe Kreistagsbeschluss vom 12.07.2017; V 332/2017). Diese Zuweisung des Bundes für das Jahr 2022 beträgt insgesamt 16.300 € 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	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302430501 Inklusion	5281000 Sachkosten	15.000	15.000	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5281000 Sachkosten	6.900	6.900	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5281073 Sachkosten (Bildungszugabe)	10.000	10.000	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5291004 Entschädigung Freiwilliges Soziales Jahr	20.000	22.000	+ 2.000
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5291009 Sonstige Dienstleistungen (Bildungsportal)	0	0	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5291011 Sonstige Dienstleistungen (Komm auf Tour)	40.000	50.000	+ 10.000
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	5281000 Sachkosten	13.800	13.800	+ 0
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	5281058 Sachkosten (Potentialanalyse)	0	0	+ 0
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	0	+ 0
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	5291008 Sonstige Dienstleistungen (Schüler-Online)	16.900	16.900	+ 0
0302430503 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	5291016 Sonstige Dienstleistungen (Pides)	20.000	20.000	+ 0
0302430504 Rampenfieber	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0302430505 Bildungsmonitoring	5281000 Sachkosten	0	900	+ 900
Ergebnis		**142.600**	**155.500**	**+ 12.900**

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 €.

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 € 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).

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, Installierung 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 DemografieInitiative. 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. Aufgrund der stetig steigenden Teuerungsrate bei der Projektdurchführung und immer höher werdenden Mietkosten wird der Ansatz um 10.000 € erhöht. 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 2022 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 12.05.2021 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 (siehe Kreistagsbeschluss vom 12.05.2021 – V 126/2021).

4. Bildungsmonitoring

SK 5281000
Für das Bildungsmonitoring wurden für das Haushaltsjahr 2022 Sachkosten i.H.v. 900 € eingeplant.

Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) enthält:

Kostenträger	Sachkonto	2021	2022	Diff. 2022/2021
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	52.800	72.500	+ 19.700
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5318050 Zuschüsse (Ausbildungsbörse)	0	2.200	+ 2.200
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5318056 Zuschüsse (Haus der kleinen Forscher)	5.000	5.000	+ 0
0302430502 Regionales Bildungsbüro	5318063 Zuschüsse (Bezirksschülervertretung)	0	2.000	+ 2.000
0302430504 Rampenfieber	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	10.000	20.000	+ 10.000
Ergebnis		**67.800**	**101.700**	**+ 33.900**

1. Regionales Bildungsbüro

SK 5318000
Im Jahr 2022 werden erstmals Mittel aus dem erhaltenden Preisgeld für das Kommunale Gesamtkonzept für Kulturelle Bildung 2020 verwendet. Das Preisgeld in Höhe von 15.000 € wird nachträglich über die Veränderungsliste in Zeile 2 des Ergebnisplan als Ertrag ausgewiesen.

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.

SK 5381056
Zur Unterstützung des Projektes „Haus der kleinen Forscher“ wird jährlich ein Betrag von 5.000 € bereitgestellt (siehe hierzu V 40/2020 vom 29.10.2020).

SK 5318063
Ab 2022 erhält die Bezirksschülervertretung jährlich 2.000 €.

2. Rampenfieber

SK 5318000
Im Rahmen des „Junge Kulturfestival Rampenfieber“ wird ein Betrag in Höhe von 3.000 € als Eigenanteil des Kreises Euskirchen dem Zweckverband Region Aachen zur Finanzierung der dort entstehenden Sachkosten zur Verfügung gestellt.
Zur Durchführung der Sparte Bildende Kunst des „Jungen Kulturfestivals Rampenfieber“ wird dem Veranstalter ein Betrag von 17.000 € (6.000 € für die Künstlerische Koordination und 11.000 € bzw. Personal- und Sachkosten) für die Durchführung zur Verfügung gestellt (siehe hierzu V 42/2020 vom 29.10.2020).

Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

Für das Finanzplanjahr 2023 wird ein Betrag in Höhe von 9.000 € als außerordentlicher Aufwand für Ersatzbeschaffungen der durch die Flut zerstörtem Materialien eingeplant. In Zeile 23 wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

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

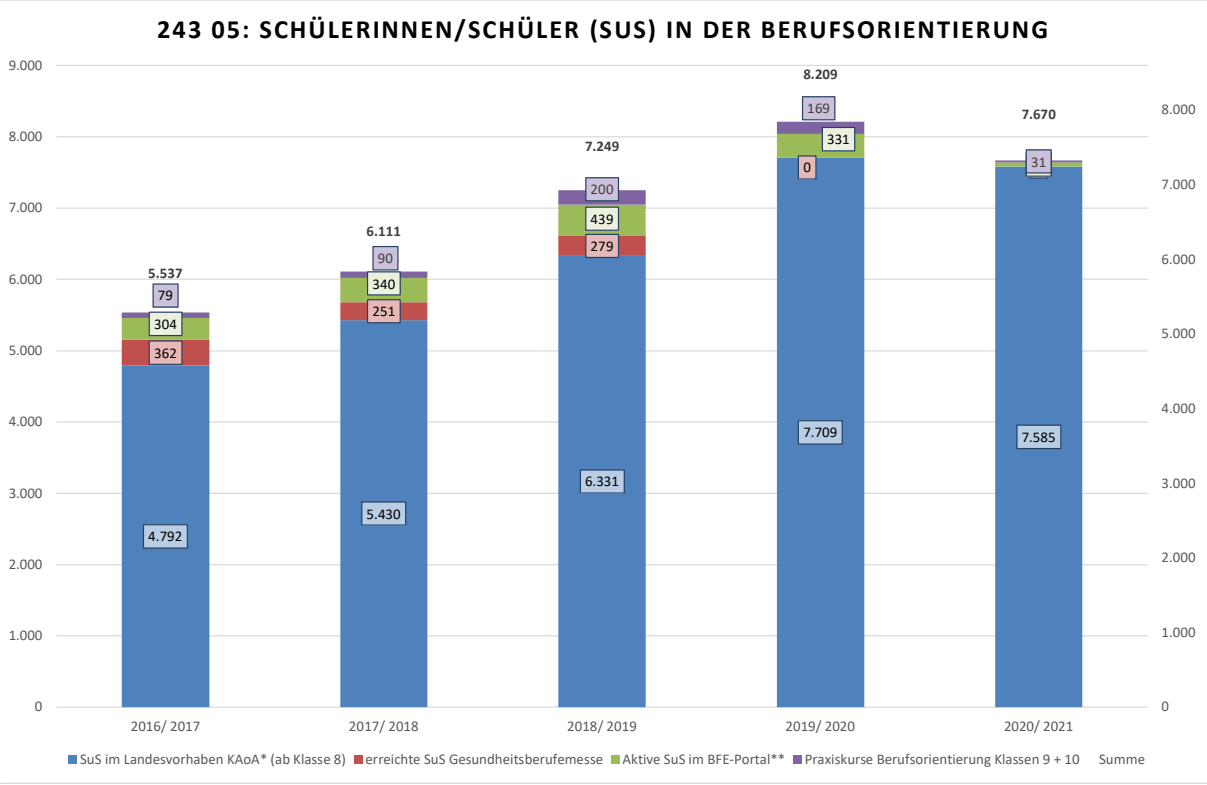
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**1.200**	**1.400**	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	**700**	**3.800**	+ 3.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**17.400**	**14.700**	- 2.700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**70.600**	**59.000**	- 11.600
5811009 ILB Medienzentrum	**300**	**300**	+ 0
5811010 ILB Druckerei	**1.100**	**100**	- 1.000
Summe	**91.300**	**79.300**	**- 12.000**

Kennzahlen

I. Projekte Regionales Bildungsbüro (schuljahresbezogen)	2016/ 2017	2017/ 2018	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	
Schüler/innen (SuS) im Projekt 'komm auf Tour'	669	712	704	684	673	
Geschulte Medienscouts	88	33	65	44	0	1)

II. Berufsorientierung (schuljahresbezogen)	2016/ 2017	2017/ 2018	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	
SuS im Landesvorhaben KAoA* (ab Klasse 8)	4.792	5.430	6.331	7.709	7.585	
erreichte SuS Gesundheitsberufemesse	362	251	279	0	0	1)
Aktive SuS im BFE-Portal**	304	340	439	331	54	2)
Praxiskurse Berufsorientierung Klassen 9 + 10	79	90	200	169	31	2)

* KAoA: Kein Abschluss ohne Anschluss
** BFE: Berufsfelderkundung
1) coronabedingt in 2019/2020 und in 2020/2021 ausgefallen
2) coronabedingt konnten im Sj 2020/21 nur sehr wenige SuS an BFE und Praxiskursen teilnehmen.



Produkt: 351 03 - Kommunales Integrationszentrum

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	200 490 000	Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum
Gremium:	Ausschuss für Soziales und Gesundheit	
Verantwortlich:	Frau S. Sistig	

Produktdefinition:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.039,27	1.399.800	1.428.900	1.283.900	1.126.900	1.126.900
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.319,59	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.981,78					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.009.340,64**	**1.416.600**	**1.445.700**	**1.300.700**	**1.143.700**	**1.143.700**
11	- Personalaufwendungen	487.984,32	825.900	887.700	896.500	905.300	910.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	93.801,58	455.000	229.000	135.400	102.000	102.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	159,87	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	404.565,06	277.500	562.900	413.500	250.600	250.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.448,35	72.100	98.500	96.500	96.500	96.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.016.959,18**	**1.630.700**	**1.778.300**	**1.542.100**	**1.354.600**	**1.359.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-7.618,54**	**-214.100**	**-332.600**	**-241.400**	**-210.900**	**-215.700**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-7.618,54**	**-214.100**	**-332.600**	**-241.400**	**-210.900**	**-215.700**
23	+ Außerordentliche Erträge				9.000		
24	- Außerordentliche Aufwendungen				9.000		
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-7.618,54**	**-214.100**	**-332.600**	**-241.400**	**-210.900**	**-215.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	64.064,64	151.100	188.300	176.100	179.900	184.400
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-71.683,18**	**-365.200**	**-520.900**	**-417.500**	**-390.800**	**-400.100**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.003,57	1.399.800	1.428.900	1.283.900	1.126.900	1.126.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.069,59	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.981,78			9.000		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**788.054,94**	**1.416.600**	**1.445.700**	**1.309.700**	**1.143.700**	**1.143.700**
10	- Personalauszahlungen	495.411,96	825.900	887.700	896.500	905.300	910.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	93.768,88	455.000	229.000	135.400	102.000	102.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				9.000		
14	- Transferauszahlungen	526.459,44	277.500	562.900	413.500	250.600	250.600
15	- Sonstige Auszahlungen	29.774,92	72.100	98.300	96.300	96.300	96.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.145.415,20**	**1.630.500**	**1.777.900**	**1.550.700**	**1.354.200**	**1.359.000**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-357.360,26**	**-213.900**	**-332.200**	**-241.000**	**-210.500**	**-215.300**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I351032600 VG > 410 Euro						-799	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-799	
I351032630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-25.336	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-25.336	
Summe						**-26.135**	
Gesamtsumme						**-26.135**	

Standardkennzahlen

Produkt 351 03 - Kommunales Integrationszentrum

(Budget 200 490 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	46,5%	**45,3%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	15,6%	**28,6%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	4,0%	**5,0%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,88	**-2,68**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,25	**4,58**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	1,43	**2,89**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-402.500	-402.500	+ 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)	-30.200	0	+ 30.200
0503510301 Ehrenamtskoordinator	4141027 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Ehrenamt Flüchtlingshil	-60.000	-60.000	+ 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)	-70.000	-73.500	- 3.500
0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF)	4141035 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Rucksack IfKuF)	-33.300	-33.300	+ 0
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-186.600	-168.000	+ 18.600
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	4141044 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Gemeinsam klappt's)	-54.400	-27.200	+ 27.200
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-476.200	-577.800	- 101.600
Ergebnis		**-1.399.800**	**-1.428.900**	**- 29.100**

1. Kommunales Integrationszentrum

SK 4141000
Im Rahmen der Einrichtung eines „Kommunalen Integrationszentrums“ im Kreis Euskirchen wurden 6,5 Stellen unbefristet besetzt und werden mit einer dauerhaften Landeszuwendung in Höhe von jährlich 352.500 € 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 402.500 €, die in Zeile 2 ausgewiesen wird.

SK 4141038
Die Frist zur Verwendung der Integrationspauschale wurde auf den 31.11.2022 verlängert. Die zum 31.12.2021 verbleibenden zweckgebundenen Restmittel bleiben gemäß § 22 Abs. 3 KomHVO bis zur Erfüllung des Zwecks verfügbar.

2. Ehrenamtskoordinator

SK 4141027
Im Rahmen des Projektes „Koordination Ehrenamt in der Flüchtlingsarbeit" (Ehrenamtskoordinator) erfolgt eine Förderung der Personalkosten i.H.v. 50.000 €. Außerdem werden in diesem Projekt Sachkosten in Höhe von jährlich 10.000 € bezuschusst (siehe hierzu Info 137/2016 vom 23.02.2016). Der Antrag zur Verlängerung der Förderung für das Jahr 2022 wurde fristgerecht (bis 15.11.2021)

gestellt. Das Projekt soll im neuen Teilhabe- und Integrationsgesetzt und damit in die Regelförderung des Kommunalen Integrationszentrum übernommen werden.

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 soll bis zum 31.12.2025 laufen. Ein Bescheid hierfür liegt noch nicht vor. Das Projekt soll im neuen Teilhabe- und Integrationsgesetzt und damit in die Regelförderung des Kommunalen Integrationszentrum übernommen werden.

4. NRWeltoffen

SK 4141032
Das Projekt „NRWeltoffen“ wurde bis zum 31.12.2023 verlängert (Siehe V 205/2021). 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. Die entsprechende Aufwandsposition ist in Zeile 15 zu finden. Der Eigenanteil erhöht sich auf 18.400 € und wird über die allgemeine Kreisumlage finanziert.

5. Integrationschancen für Kinder und Familien“ (IfKuF)

SK 4141035
Für das Projekt „Integrationschancen für Kinder und Familien“ (IfKuF) wurde für das Haushaltsjahr 2022 eine Landeszuweisung in Höhe von 33.300 € bewilligt (siehe hierzu auch Sachkonto 5281000 und 5281045). 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.

6. Durchstarten in Ausbildung und Arbeit

SK 4141000
Das Projekt "Durchstarten in Ausbildung und Arbeit" wird mit 80 % vom Land gefördert. Der auf das Jahr 2022 entfallende Eigenanteil wird mit einem Betrag von 42.000 € aus noch vorhandenen Mitteln der Integrationspauschale finanziert (siehe auch Erläuterung zu SK 5281000). Das Projekt läuft bis zum 30.06.2023.

SK 4141044
Das Projekt „Gemeinsam Klappt‘s“ läuft bis zum 30.06.2022 und wird vom Land zu 100 % gefördert.

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 und setzt sich zusammen aus 3,5 strategisch-koordinierenden Personalstellen und einer 0,5 Stelle Verwaltungsassistenz (KIM Baustein 1) sowie der Einrichtung von 5 operativen Casemanagement-Stellen (KIM Baustein 2). Alle Koordinierungsstellen und die Verwaltungsassistenz aus Baustein 1 sowie drei der Casemanagement-Stellen sind personalwirtschaftlich im Kommunalen Integrationszentrum (KI) verankert und bilden innerhalb des KI eine gesonderte Einheit.
Der Kreis Euskirchen soll für den Durchführungszeitraum 01.01.2022 – 31.12.2022 für Baustein 2 eine fachbezogene Pauschale in Höhe von 275.000 € erhalten. Für den KIM Baustein 1 wird für den Durchführungszeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022 der Betrag von 302.800 € im Haushalt 2022 veranschlagt. Insgesamt ergeben sich somit Fördermitteleinnahmen in Höhe von 577.800 €. Es liegt noch kein Zuwendungsbescheid vor.
Von den geplanten Fördermitteleinnahmen entfallen für neun zu besetzende Stellen 325.000 € auf Personalkosten und 38.800 € auf Fortbildungskosten.

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

Kostenträger	Sachkonto	2021	2022	Diff. 2022/2021
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	5281000 Sachkosten	22.000	22.000	+ 0
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	5281001 Sachkosten (Projekte)	20.000	20.000	+ 0
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	5281060 Sachkosten (Ehrenamtskoordinator)	0	0	+ 0
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	5291014 Sonstige Dienstleistungen (Ehrenamt Flüchtlingshil	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)	6.600	1.000	- 5.600
0503510303 NRWeltoffen	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF)	5281000 Sachkosten	26.500	26.500	+ 0
0503510304 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF)	5281045 Sachkosten (Rucksack IfKuF)	33.300	33.300	+ 0
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5281000 Sachkosten	233.200	67.200	- 166.000
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5281071 Sachkosten (Gemeinsam klappt's)	54.400	0	- 54.400
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	5281000 Sachkosten	40.000	40.000	+ 0
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	5281001 Sachkosten (Projekte)	9.000	9.000	+ 0
Ergebnis		**455.000**	**229.000**	**- 226.000**

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 DemografieInitiative durch das Kommunale Integrationszentrum fortgeführt:
- SmiLE (8.000 €)
- Interkulturelle Woche (10.000 €)
- Praxisgespräche / Fachtage (2.000 €)

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
Die von dem Land NRW gewährte Zuwendung (siehe Zeile 2, Sachkonto 4141031) wird an Gemeinden und an übrige Bereiche weitergeleitet (siehe Zeile 15). Außerdem werden eigene Projekte finanziert.

4. Integrationschancen für Kinder und Familien“ (IfKuF)

SK 5281000 und 5281045
Mit der Landeszuweisung für das Jahr 2022 wird die Maßnahmen für das IfKuF-Programm umgesetzt (siehe Sachkonto 4141035).

Der zusätzlich nicht förderfähige Teil des Programms wie Übernachtungskosten im Rahmen des Auftaktseminars, für Kinderbetreuungsangebote, Materialausgaben sowie Kopierkosten für die Rucksackgruppen, Fahrtkosten, Verpflegungskosten der jeweiligen Gruppe würden durch den Kreis Euskirchen finanziert (Sachkonto 5281000). Hierzu zählen auch die Honorare, die Kosten für die Reflexionstreffen sowie die Fortbildungskosten der Elternbegleiterinnen, die nicht über IfKuF abgedeckt werden. Über IfKuF werden nur neue Gruppen gefördert.

5. Durchstarten in Ausbildung und Arbeit"

SK 5281000 und 5281071
Im Rahmen der Landesinitiative „Durchstarten in Ausbildung und Arbeit“ fördert das Land Nordrhein-Westfalen zu 80 % die Integration von jungen Menschen in Nordrhein-Westfalen mit individuellem Unterstützungsbedarf, insbesondere geflüchtete Menschen mit Duldung und Gestattung, in Ausbildung und Arbeit, die in der Regel 18 aber nicht älter als 27 Jahre alt sind und keinen oder nachrangigen Zugang zu SGB-Leistungen und Integrationskursen haben (SK 5281000). Die Kofinanzierung von 20 % erfolgt bis November 2020 über die Integrationspauschale und für die Haushaltsjahre 2021/2022 über Kreismittel.

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 2022 als förderfähige Begleitmaßnahmen für Veranstaltungsformate (10.000 €) und Maßnahmen als Ergebnis der Analyse der Schnittstellen (30.000 €) zur Verfügung (Sachkonto 5281000).
Weitere 9.000 € sind 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	2021	2022	Diff. 2022/2021
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	5312009 Zuw. Gemeinden lfd. Zw. (KOMM AN NRW - Teil 2)	0	0	+ 0
0503510300 Kommunales Integrationszentrum	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	0	50.400	+ 50.400
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)	73.100	34.100	- 39.000
0503510302 KOMM.AN NRW Teil II	5318046 Zuschüsse an übr. Bereiche (KOMM AN NRW - Teil 2)	6.900	51.500	+ 44.600
0503510303 NRWeltoffen	5318049 Zuschüsse (NRWeltoffen)	87.500	91.900	+ 4.400
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	0	142.800	+ 142.800
0503510305 Durchstarten in Ausbildung und Arbeit	5318059 Zuschüsse (Gemeinsam klappt's)	0	27.200	+ 27.200
0503510306 Kommunales Integrationsmanagement	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	110.000	165.000	+ 55.000
Ergebnis		**277.500**	**562.900**	**+ 285.400**

1. KOMM.AN NRW – Teil II

SK 5312009, SK 5318046
Siehe Erläuterung zu Sachkonto 5291015.

2. Kommunales Integrationszentrum

SK 531800
Das Kulturcafé KuCK im Kino am Internationalen Platz in Vogelsang ist ein Raum der internationalen Begegnung und des Dialoges insbesondere im Kontext von politischer Bildung am historischen Ort. Der Kreis Euskirchen unterstützte in den Jahren 2020 und 2021 die Akademie Vogelsang IP bei der Durchführung des Kulturcafés mit Landesmitteln aus der Integrationspauschale gem. § 14c Teilhabe- und Integrationsgesetz (TIntG). Gemäß Beschlussvorlage V 129/2021 hat der Kreistag die Anschlussfinanzierung für den Betrieb des Kulturcafès auf dem Gelände der Vogelsang IP für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 in Höhe von 50.400 € beschlossen.

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 zwei weitere Personalstellen erfolgt die Weiterleitung der Personalkostenpauschale in Höhe von 165.000 € an externe Kooperationspartner (siehe hierzu auch Erläuterungen zu SK 4141000).

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	**13.400**	**33.000**	+ 19.600
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**2.000**	**3.900**	+ 1.900
5811004 ILB Immobilienmanagement	**1.100**	**9.200**	+ 8.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**29.200**	**34.800**	+ 5.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**105.400**	**107.400**	+ 2.000
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**151.100**	**188.300**	**+ 37.200**

Kennzahlen

I. Sprachförderung: "Rucksack Grundschule" & SmiLe (schuljahresbezogen, Stand 30.6.)

	2016/ 2017	2017/ 2018	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021
Teilnehmende Schulen am Projekt	3	3	6	9	10
Teilnehmende Eltern am Projekt	18	12	39	42	38
SmiLe-Sprachpaten	143	218	249	185	137

II. Übersetzungshilfepool (schuljahresbezogen, Stand 30.6.)

	2016/ 2017	2017/ 2018	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021
Übersetzungshelfende	-	112	137	69	60
Anzahl Vermittlungen	-	159	615	657	732

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.

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	050	Soziale Leistungen
Produktgruppe	050341	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	05034101	Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	2.609.518,23	870.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000	1.590.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.404.998,41	3.690.000	3.660.000	3.660.000	3.660.000	3.660.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.678.981,88	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.693.498,52**	**6.360.000**	**7.050.000**	**7.050.000**	**7.050.000**	**7.050.000**
11	- Personalaufwendungen	586.988,31	572.600	599.300	605.300	611.300	617.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	436.124,71	455.300	490.300	490.300	490.300	490.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	5.026.303,70	5.330.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.069,54	1.957.200	2.557.200	2.557.200	2.557.200	2.557.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.194.486,26**	**8.315.100**	**8.946.800**	**8.952.800**	**8.958.800**	**8.964.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**1.499.012,26**	**-1.955.100**	**-1.896.800**	**-1.902.800**	**-1.908.800**	**-1.914.900**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**1.499.012,26**	**-1.955.100**	**-1.896.800**	**-1.902.800**	**-1.908.800**	**-1.914.900**
23	+ Außerordentliche Erträge		100.000				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**		**-100.000**				
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**1.499.012,26**	**-1.855.100**	**-1.896.800**	**-1.902.800**	**-1.908.800**	**-1.914.900**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	85.209,96	208.200	273.300	280.300	285.700	292.700
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**1.413.802,30**	**-2.063.300**	**-2.170.100**	**-2.183.100**	**-2.194.500**	**-2.207.600**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	050	Soziale Leistungen
Produktgruppe	050341	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	05034101	Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	937.964,19	870.000	990.000	990.000	990.000	990.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.449.557,80	3.690.000	3.660.000	3.660.000	3.660.000	3.660.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	994,60					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.388.516,59**	**4.560.000**	**4.650.000**	**4.650.000**	**4.650.000**	**4.650.000**
10	- Personalauszahlungen	598.782,34	572.600	599.300	605.300	611.300	617.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	437.440,82	455.300	490.300	490.300	490.300	490.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	4.961.426,00	5.330.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.429,78	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.003.078,94**	**6.365.100**	**6.396.800**	**6.402.800**	**6.408.800**	**6.414.900**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-1.614.562,35**	**-1.805.100**	**-1.746.800**	**-1.752.800**	**-1.758.800**	**-1.764.900**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I341012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-2.757	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.757	
Summe						**-2.757**	
Gesamtsumme						**-2.757**	

Standardkennzahlen

Produkt 341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	6,8%	**6,6%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	62,5%	**57,5%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	23,0%	**27,7%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-10,60	**-11,15**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,98	**3,13**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	27,38	**27,22**

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 Bezugsdauergrenze 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 2022 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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4211200 Übergel. Unterh.anspr. a.v.E. bis 2014	**0**	**0**	+ 0
4211201 a.v.E. Übergel. Unterh.anspr. ab 2015	**-800.000**	**-1.500.000**	- 700.000
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	**-70.000**	**-90.000**	- 20.000
Summe	**-870.000**	**-1.590.000**	**- 720.000**

Die Ansätze werden entsprechend des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2021 angepasst.

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).
Die Ansätze werden entsprechend des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2021 angepasst.

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2021	2022	Diff. 2022/2021
4481000 Kostenerstattungen vom Land	**-3.670.000**	**-3.610.000**	+ 60.000
4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	**-20.000**	**-50.000**	- 30.000
Summe	**-3.690.000**	**-3.660.000**	**+ 30.000**

Die Ansätze werden entsprechend des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2021 angepasst.

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5231000 Erst. Aufw. von Dritten (Land)	**455.000**	**490.000**	+ 35.000
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**300**	**300**	+ 0
Summe	**455.300**	**490.300**	**+ 35.000**

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden die Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5339004 Leistungen UVG	**5.330.000**	**5.300.000**	- 30.000
Summe	**5.330.000**	**5.300.000**	**- 30.000**

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde für das Jahr 2022 weiterhin von einem stabilen Fallbestand ausgegangen. Auswirkungen aus der Covid-19-Pandemie sind nicht ersichtlich

Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge):
Auf der Grundlage des Gesetzes zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen der Kommunalen Haushalte wurde hier im Haushaltsjahr 2021 außerordentlicher Ertrag "Isolierung Covid 19" in Höhe von insgesamt 100.000 € erwartet.

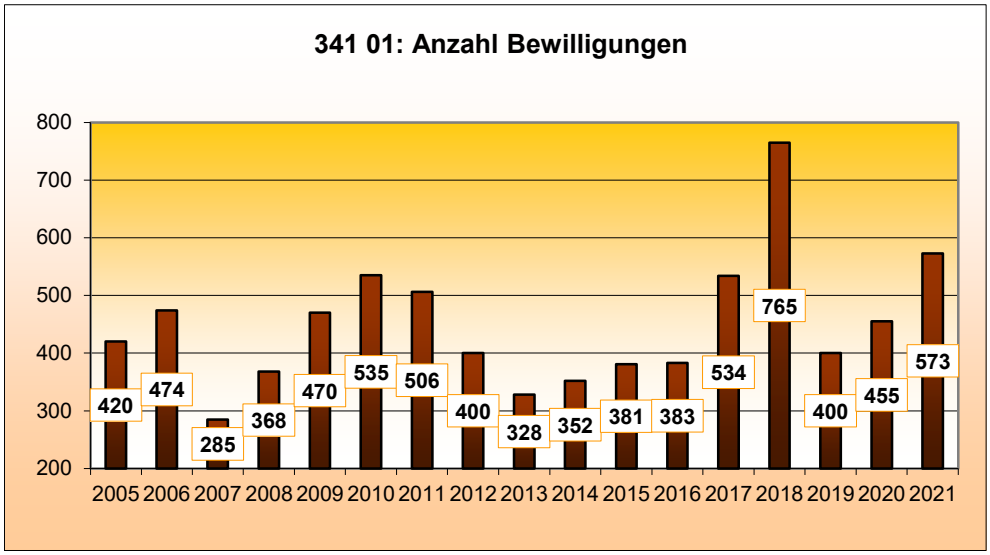
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**6.100**	**6.500**	+ 400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**2.100**	**2.700**	+ 600
5811004 ILB Immobilienmanagement	**24.400**	**31.000**	+ 6.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**43.100**	**54.400**	+ 11.300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**130.400**	**175.900**	+ 45.500
5811010 ILB Druckerei	**2.100**	**2.800**	+ 700
Summe	**208.200**	**273.300**	**+ 65.100**

Kennzahlen

I. Antragsbearbeitung im Zeitraum	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bewilligungen	383	534	765	400	455	573
Ablehnung/Rücknahme	122	166	285	217	276	281

Anmerkung: Heranziehung der ab 01.07.2019 erstmalig bewilligten Unterhaltsvorvorschussfälle erfolgt zwischenzeitlich über das Landesamt für Finanzen



II. Fallzahlen zum Stichtag 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
laufende Fälle	897	1.095	1.477	1.463	1.495	1.634
eingestellte Fälle*	1.124	*	*	*	*	*

* z.B. Unterhaltsrückstände, Rückzahlungsverpflichtungen, etc.: lt. IT-NRW nicht mehr erfasst

III. Rückgriffsquote in %	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Quote	27,35%	24,42%	17,24%	21,27%	19,35%	19,76%

* Aufgrund der UVG-Ausweitung sind die o.a. Zahlen nicht repräsentativ; die eingestellten Fälle werden nach der Änderung der Landesstatistik nicht mehr erfasst.

Produkt: 363 01 - Erziehungsberatung

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Herr A. Gehlen	

Produktdefinition:

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

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

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

Nachhaltigkeitsziele: -

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

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.795,00	75.000	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	24,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**74.819,00**	**75.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**
11	- Personalaufwendungen	614.220,66	579.900	659.200	665.800	672.400	679.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	850,20	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	299,72	300	300	300	300	300
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.893,40	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**622.263,98**	**596.500**	**675.800**	**682.400**	**689.000**	**695.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-547.444,98**	**-521.500**	**-560.800**	**-567.400**	**-574.000**	**-580.700**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-547.444,98**	**-521.500**	**-560.800**	**-567.400**	**-574.000**	**-580.700**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-547.444,98**	**-521.500**	**-560.800**	**-567.400**	**-574.000**	**-580.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	72.941,69	195.900	229.800	230.700	231.000	235.400
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-620.386,67**	**-717.400**	**-790.600**	**-798.100**	**-805.000**	**-816.100**

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.270,00	75.000	115.000	115.000	115.000	115.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	24,00					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**75.294,00**	**75.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**
10	- Personalauszahlungen	623.746,51	579.900	659.200	665.800	672.400	679.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	895,20	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	6.893,40	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**631.535,11**	**596.200**	**675.500**	**682.100**	**688.700**	**695.400**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-556.241,11**	**-521.200**	**-560.500**	**-567.100**	**-573.700**	**-580.400**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363012600 VG > 410 Euro						-2.997	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.997	
I363012620 VG < 410 Euro						-790	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-790	
I363012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-3.971	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.971	
Summe						**-7.758**	
Gesamtsumme						**-7.758**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 01 - Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	73,5%	**73,2%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,8%	**1,5%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-3,68	**-4,06**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,99	**3,40**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	**0,00**

363 01 – Erziehungsberatung

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Veranschlagt in Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) ist die Zuweisung des Landes zu den Personal- und Sachkosten der Erziehungsberatungsstelle.
Auf der Basis der Förderaufrufs des Landes „Ausbau der spezialisierten Beratung bei sexualisierter Gewalt gegen Kinder“ hat der Kreistag in seiner Sitzung am 30.06.2021 beschlossen, in der Erziehungsberatungsstelle, eine Fachkraftstelle (0,75 VK) zur Beratung bei sexualisierter Gewalt einzurichten (V 141/2021). Der Landeszuschuss erhöht sich daher voraussichtlich um 40 T€ (80 % der Personalkosten).

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

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**300**	**300**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**2.200**	**3.000**	+ 800
5811004 ILB Immobilienmanagement	**69.500**	**73.100**	+ 3.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**19.600**	**26.900**	+ 7.300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**103.700**	**126.300**	+ 22.600
5811010 ILB Druckerei	**600**	**200**	- 400
Summe	**195.900**	**229.800**	**+ 33.900**

Kennzahlen

I. Anzahl der abgeschlossenen Fälle im Zeitraum (Diagnostik, Beratung, Therapie)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	780	627	615	613	515	564

II. Anzahl der begonnenen Fälle im Zeitraum (Diagnostik, Beratung, Therapie)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	678	683	884	874	810	840

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

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Herr B. Hörter	

Produktdefinition:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	593,93					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**593,93**					
11	- Personalaufwendungen	522.531,76	620.400	658.700	642.100	648.500	655.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		100				
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.722,36	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**534.254,12**	**630.100**	**668.300**	**651.700**	**658.100**	**664.600**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-533.660,19**	**-630.100**	**-668.300**	**-651.700**	**-658.100**	**-664.600**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-533.660,19**	**-630.100**	**-668.300**	**-651.700**	**-658.100**	**-664.600**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-533.660,19**	**-630.100**	**-668.300**	**-651.700**	**-658.100**	**-664.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	79.835,63	206.900	177.800	182.500	185.700	190.100
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-613.495,82**	**-837.000**	**-846.100**	**-834.200**	**-843.800**	**-854.700**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	593,93					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**593,93**					
10	- Personalauszahlungen	505.010,50	620.400	635.700	642.100	648.500	655.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		100				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	11.722,36	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**516.732,86**	**630.100**	**645.300**	**651.700**	**658.100**	**664.600**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-516.138,93**	**-630.100**	**-645.300**	**-651.700**	**-658.100**	**-664.600**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363022630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-2.753	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.753	
Summe						**-2.753**	
Gesamtsumme						**-2.753**	

Standardkennzahlen

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

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	74,4%	**78,2%**
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)	-4,30	**-4,35**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,20	**3,40**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	**0,00**

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

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

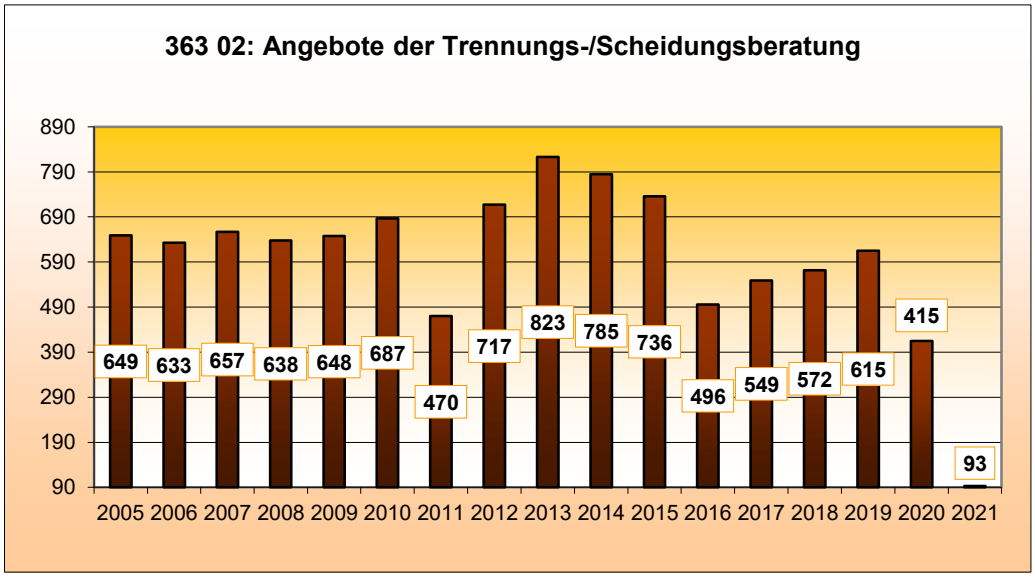
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**2.300**	**2.900**	+ 600
5811004 ILB Immobilienmanagement	**25.200**	**20.800**	- 4.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**44.600**	**36.400**	- 8.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**134.800**	**117.700**	- 17.100
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**206.900**	**177.800**	**- 29.100**

Kennzahlen

Angebote der Trennungs-/Scheidungsberatung

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl Fälle	496	549	572	615	415	93



Produkt: 363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Herr B. Hörter	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:	Mitwirkung bei allen Verfahren im Bereich des Familiengerichtes, die rechtliche Belange von Kindern und Jugendlichen betreffen.
Auftragsgrundlage:	§ 50 SGB VIII, §§ 1632, 1666 ff. Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG)
Strategische Ziele:	- Mitwirkung bei allen Verfahren, die rechtliche Belange von Kindern und Jugendlichen betreffen. - Abwendung einer Gefährdung des Wohl des Kindes.
Nachhaltigkeitsziele:	-
Zielgruppen:	Bezugspersonen von Kindern und Jugendlichen im Rahmen familiengerichtlicher Verfahren

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	10,03					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**10,03**					
11	- Personalaufwendungen	171.281,24	192.500	185.700	187.500	189.400	191.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		100	100	100	100	100
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.690,79	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**174.972,03**	**201.300**	**194.500**	**196.300**	**198.200**	**200.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-174.962,00**	**-201.300**	**-194.500**	**-196.300**	**-198.200**	**-200.100**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-174.962,00**	**-201.300**	**-194.500**	**-196.300**	**-198.200**	**-200.100**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-174.962,00**	**-201.300**	**-194.500**	**-196.300**	**-198.200**	**-200.100**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	22.210,58	57.300	62.500	64.100	65.200	66.700
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-197.172,58**	**-258.600**	**-257.000**	**-260.400**	**-263.400**	**-266.800**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	10,03					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10,03**					
10	- Personalauszahlungen	173.700,61	192.500	185.700	187.500	189.400	191.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	3.690,79	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**177.391,40**	**201.300**	**194.500**	**196.300**	**198.200**	**200.100**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-177.381,37**	**-201.300**	**-194.500**	**-196.300**	**-198.200**	**-200.100**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363032630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-909	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-909	
Summe						**-909**	
Gesamtsumme						**-909**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht
(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	74,7%	**72,6%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,4%	**3,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,33	**-1,32**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,99	**0,96**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	**0,00**

363 03 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

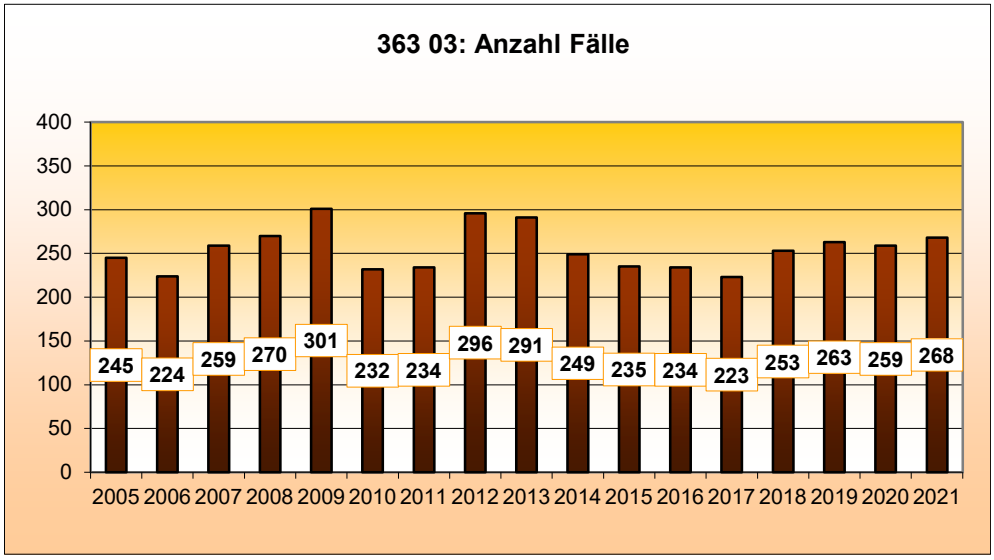
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**700**	**800**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**7.000**	**7.300**	+ 300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**12.300**	**12.800**	+ 500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**37.300**	**41.300**	+ 4.000
5811010 ILB Druckerei	**0**	**300**	+ 300
Summe	**57.300**	**62.500**	**+ 5.200**

Kennzahlen

Anzahl Fälle im Zeitraum

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	234	223	253	263	259	268



Produkt: 363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau P. Quast	

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	2.234,47					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.234,47**					
11	- Personalaufwendungen	143.362,28	138.100	165.300	116.100	117.300	118.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	52.340,72	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.036,32	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**198.739,32**	**223.100**	**250.300**	**201.100**	**202.300**	**203.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-196.504,85**	**-223.100**	**-250.300**	**-201.100**	**-202.300**	**-203.500**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-196.504,85**	**-223.100**	**-250.300**	**-201.100**	**-202.300**	**-203.500**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-196.504,85**	**-223.100**	**-250.300**	**-201.100**	**-202.300**	**-203.500**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	17.059,23	44.000	51.300	52.500	53.500	54.900
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-213.564,08**	**-267.100**	**-301.600**	**-253.600**	**-255.800**	**-258.400**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.234,47					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.234,47**					
10	- Personalauszahlungen	138.417,49	138.100	114.900	116.100	117.300	118.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	52.340,72	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
15	- Sonstige Auszahlungen	3.036,32	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**193.794,53**	**223.100**	**199.900**	**201.100**	**202.300**	**203.500**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-191.560,06**	**-223.100**	**-199.900**	**-201.100**	**-202.300**	**-203.500**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363042630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-753	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-753	
Summe						**-753**	
Gesamtsumme						**-753**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht
(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,9%	**55,0%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	28,5%	**25,2%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,4%	**3,0%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,37	**-1,55**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,71	**0,85**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,39	**0,39**

363 04 – Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden die Transferaufwendungen an den AWO Rhein-Erft & Euskirchen e.V. (siehe auch KT-Beschluss vom 02.07.2012, V 265/2012) und an die Stadt Rheinbach (siehe auch KT-Beschluss vom 02.07.2012, V 266/2012 und vom 20.03.2013, V 323/2012) nachgewiesen. Der Kreistag hat am 12.12.2018 (siehe V 502/2018 vom 07.11.2018) der Verlängerung der Leistungsvereinbarung bis zum 31.12.2021 zugestimmt.

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5331410 Betreuung (Jugendgerichtshilfe)	**76.000**	**76.000**	+ 0
Summe	**76.000**	**76.000**	**+ 0**

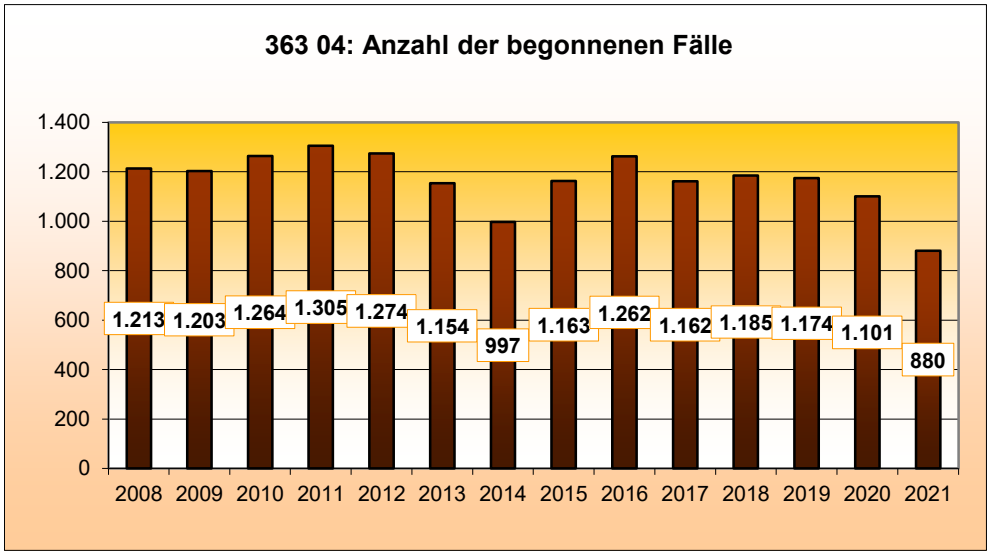
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**500**	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	**5.400**	**6.000**	+ 600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**9.500**	**10.600**	+ 1.100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**28.600**	**34.200**	+ 5.600
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**44.000**	**51.300**	**+ 7.300**

Kennzahlen

Anzahl der begonnenen Fälle im Zeitraum

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	1.262	1.162	1.185	1.174	1.101	880



Produkt: 363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 001	Verwaltung Jugendhilfe
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Herr J. Firmenich	

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

Beistandschaften:
- Müttern nach der Geburt eines Kindes Beratung und Unterstützung anbieten.
- Überprüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse Unterhaltspflichtiger.
- Beurkundung freiwillig erklärter Unterhaltsverpflichtungen einschließlich vorhergehender Beratung.
- Vertretung des Kindes in gerichtlichen Verfahren (Vaterschaft/Unterhalt).
- Einziehung/Vollstreckung von Unterhaltsansprüchen.

Amtspflegschaften:
- Auf Bestellung des Vormundschaftsgerichts Übernahme für Teile der elterlichen Sorge für junge Menschen.

Amtsvormundschaften:
- gesetzliche Amtsvormundschaften:
  Sie tritt kraft Gesetzes bei Kindern minderjähriger Mütter ein.
- bestellte Amtsvormundschaft:
  Sie wird auf Antrag durch Beschluss des Vormundschaftsgerichtes eingerichtet.

Auftragsgrundlage:

§§ 18, 52a, 55, 56, 58a - 60 SGB VIII, §§ 1712 ff., §§ 1773 ff., §§ 1909 ff. Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Strategische Ziele:

- Hilfe bei der Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung des Kindesunterhaltes
- Übernahme und Ausübung (von Teilen) der elterlichen Sorge von jungen Menschen (z.B. Aufenthaltsbestimmungsrecht, Vermögenspflege).

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

- Alle alleinsorgeberechtigten/alleinerziehende Elternteile, junge Volljährige
- Kinder und Jugendliche, bei welchen Teile der elterlichen Sorge entzogen wurden bzw. die Eltern/-teile an der tatsächlichen Ausübung an Teilen der elterlichen Sorge verhindert sind.
- Kinder von minderjährigen/nicht vollgeschäftsfähigen 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.

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	5,02					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**5,02**					
11	- Personalaufwendungen	544.838,93	664.600	561.500	567.100	572.800	578.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.348,43	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.298,01	22.800	23.100	23.300	23.300	23.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**558.485,37**	**689.700**	**586.900**	**592.700**	**598.400**	**604.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-558.480,35**	**-689.700**	**-586.900**	**-592.700**	**-598.400**	**-604.100**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-558.480,35**	**-689.700**	**-586.900**	**-592.700**	**-598.400**	**-604.100**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-558.480,35**	**-689.700**	**-586.900**	**-592.700**	**-598.400**	**-604.100**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	98.217,52	187.000	209.000	214.400	219.200	225.600
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-656.697,87**	**-876.700**	**-795.900**	**-807.100**	**-817.600**	**-829.700**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	5,02					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5,02**					
10	- Personalauszahlungen	466.632,08	614.300	561.500	567.100	572.800	578.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.628,32	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	12.025,87	22.800	23.100	23.300	23.300	23.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**480.286,27**	**639.400**	**586.900**	**592.700**	**598.400**	**604.100**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-480.281,25**	**-639.400**	**-586.900**	**-592.700**	**-598.400**	**-604.100**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363052630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-2.892	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.892	
Summe						**-2.892**	
Gesamtsumme						**-2.892**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften
(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	78,1%	**73,1%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,6%	**2,9%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-4,50	**-4,09**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,51	**2,99**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	**0,00**

363 05 – Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Bundestag hat am 29.06.2011 das „Gesetz zur Änderung des Vormundschaftsrechts und Betreuungsrechts" beschlossen.
Das Ziel des Gesetzes ist insbesondere, den persönlichen Kontakt des Vormundes mit dem Mündel in der Vormundschaft zu stärken, um zukünftig Fällen von Missbrauch und Verwahrlosung besser begegnen zu können.
Die Tätigkeiten eines Vormundes werden darin inhaltlich stark verändert und festgeschrieben. Im Kern geht es vor allem um einen in der Regel monatlichen Kontakt zwischen Vormund und Mündel, die Verpflichtung des Vormundes „den Mündel persönlich zu fördern und seine Erziehung zu gewährleisten“ sowie eine Ausweitung der Berichtspflicht gegenüber dem Gericht.

Nachgewiesen in Zeile 16 des Ergebnisplans ist u.a. der Mitgliedsbeitrag an das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V. mit 3.500 € (ab 2023 3.700 €) sowie Dolmetscherkosten i.H.v. 10.000 € im Zusammenhang mit der Zuweisung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern und den damit verbundenen Vormundschaften.

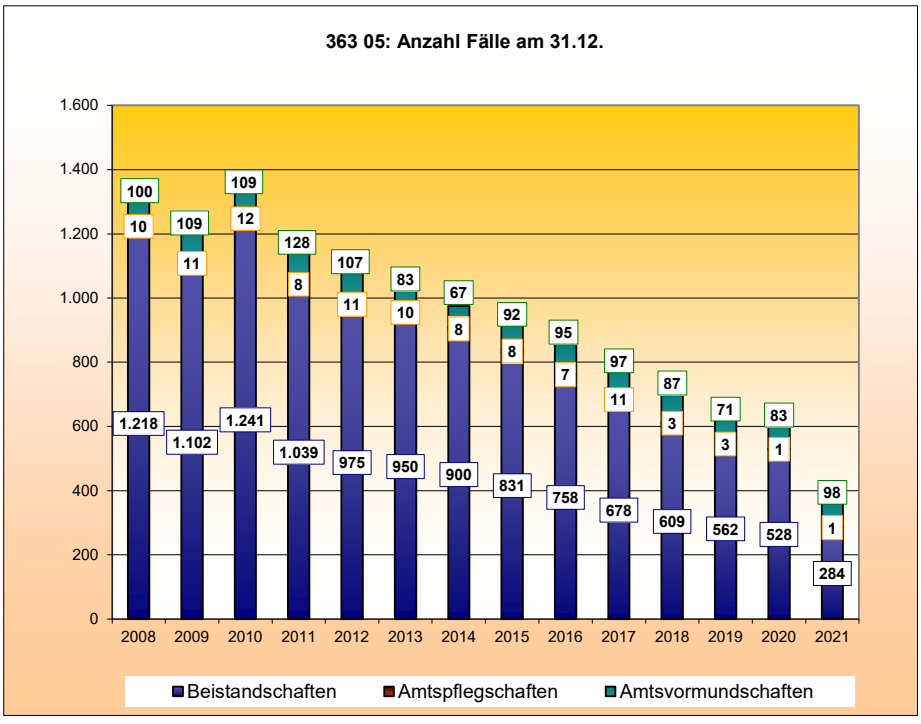
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**17.300**	**18.300**	+ 1.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**2.400**	**2.400**	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	**20.600**	**22.300**	+ 1.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**36.500**	**39.100**	+ 2.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**110.200**	**126.300**	+ 16.100
5811009 ILB Medienzentrum	**0**	**0**	+ 0
5811010 ILB Druckerei	**0**	**600**	+ 600
Summe	**187.000**	**209.000**	**+ 22.000**

Kennzahlen

I.	**Beistandschaften**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
	Anzahl der durch die Beistände betreuten Fälle am 31.12. (Stichtag)	758	678	609	562	528	284
II.	**Amtspflegschaften**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
	Anzahl der durch die Beistände betreuten Fälle am 31.12. (Stichtag)	7	11	3	3	1	1
III.	**Amtsvormundschaften**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
	Anzahl der durch die Beistände betreuten Fälle am 31.12. (Stichtag)	95	97	87	71	83	98
IV.	**Beratung und Unterstützung in Unterhaltsfragen (§ 18 SGB VIII)**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
	Anzahl	84	68	359*	388	365	297
V.	**Beratung und Unterstützung bei Vaterschaftsfeststellungen und Unterhaltsansprüchen**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
	Anzahl	494	510	556	554	461	214
VI.	**Beurkundungen**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
	Sorgeerklärungen (Anzahl)	196	203	257	237	226	191
	Vaterschaftsanerkennung/Unterhaltsverpflichtungen (Anzahl)	247	258	256	266	289	219

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



Produkt: 363 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.

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	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**	**2.000**
11	- Personalaufwendungen	52.795,40	47.700	80.800	59.500	60.100	60.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen				100	100	100
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	691,26	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**53.486,66**	**49.300**	**82.400**	**61.200**	**61.800**	**62.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-53.486,66**	**-47.300**	**-80.400**	**-59.200**	**-59.800**	**-60.400**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-53.486,66**	**-47.300**	**-80.400**	**-59.200**	**-59.800**	**-60.400**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-53.486,66**	**-47.300**	**-80.400**	**-59.200**	**-59.800**	**-60.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	6.248,78	16.200	20.000	20.600	20.800	21.400
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-59.735,44**	**-63.500**	**-100.400**	**-79.800**	**-80.600**	**-81.800**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	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**	**2.000**
10	- Personalauszahlungen	54.264,79	47.700	58.900	59.500	60.100	60.700
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				100	100	100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	691,26	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**54.956,05**	**49.300**	**60.500**	**61.200**	**61.800**	**62.400**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-54.956,05**	**-47.300**	**-58.500**	**-59.200**	**-59.800**	**-60.400**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363062630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-234	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-234	
Summe						**-234**	
Gesamtsumme						**-234**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 06 - Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	73,1%	**79,2%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	**0,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,4%	**1,6%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,33	**-0,52**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,25	**0,42**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	**0,00**

363 06 – Adoptionsvermittlung

(Budget 200 510 001 – Verwaltung Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**200**	**300**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**2.000**	**2.300**	+ 300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**3.500**	**4.100**	+ 600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**10.500**	**13.300**	+ 2.800
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**16.200**	**20.000**	**+ 3.800**

Kennzahlen

I. Anzahl der Adoptionsanträge im Zeitraum

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	12	16	13	13	14	10

II. Ausgesprochene Adoptionen im Zeitraum

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	9	8	12	9	19	13

Budget 200 510 002

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

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

Mit dem Produkt werden alle Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit erfasst, die innerhalb und außerhalb von Einrichtungen der offenen Jugendarbeit von freien Trägern angeboten und vom Kreis gefördert sowie in eigener Trägerschaft durchgeführt werden:
- Maßnahmen im Rahmen der Gewaltprävention
- Ferienfreizeiten mit Kindern
- Arbeit in Jugendfreizeiteinrichtungen
- Jugendgruppenleiterschulung
- Aufbau von Kinder- und Jugendarbeit in Städten und Gemeinden

Auftragsgrundlage:

§§ 11 und 80 SGB VIII

Strategische Ziele:

Schaffung eines differenzierten Angebotsspektrums für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, um ihnen Möglichkeiten einer interessen- und bedürfnisorientierten Freizeitgestaltung zu bieten und sie in ihrer Entwicklung zu fördern.

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.083,44	225.000	381.000	195.000	195.000	195.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.012,74					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**238.096,18**	**225.000**	**381.000**	**195.000**	**195.000**	**195.000**
11	- Personalaufwendungen	106.005,28	102.000	155.500	157.000	158.500	160.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	13.990,42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.556,16	4.600	4.600	4.400	4.400	4.400
15	- Transferaufwendungen	767.250,47	804.200	1.135.200	988.200	997.200	1.006.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.826,47	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**893.628,80**	**914.800**	**1.299.300**	**1.153.600**	**1.164.100**	**1.174.600**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-655.532,62**	**-689.800**	**-918.300**	**-958.600**	**-969.100**	**-979.600**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-655.532,62**	**-689.800**	**-918.300**	**-958.600**	**-969.100**	**-979.600**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	6.500,00					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**6.500,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-662.032,62**	**-689.800**	**-918.300**	**-958.600**	**-969.100**	**-979.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	12.130,49	33.700	36.400	37.500	38.100	39.000
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-674.163,11**	**-723.500**	**-954.700**	**-996.100**	**-1.007.200**	**-1.018.600**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.512,35	222.000	378.000	192.000	192.000	192.000
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**	**221.512,35**	**222.000**	**378.000**	**192.000**	**192.000**	**192.000**
10	- Personalauszahlungen	105.010,53	102.000	155.500	157.000	158.500	160.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	14.331,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	780.801,13	804.200	1.135.200	988.200	997.200	1.006.200
15	- Sonstige Auszahlungen	1.826,47	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**901.969,67**	**910.200**	**1.294.700**	**1.149.200**	**1.159.700**	**1.170.200**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-680.457,32**	**-688.200**	**-916.700**	**-957.200**	**-967.700**	**-978.200**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	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	
I362012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-437	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-437	
Summe						**-16.857**	
Gesamtsumme						**-16.857**	

Standardkennzahlen

Produkt 362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen
(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	10,8%	**11,7%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	84,8%	**85,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,3%	**0,2%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-3,72	**-4,90**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,53	**0,80**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	4,13	**5,83**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	**-219.000**	**-219.000**	+ 0
4141059 Zuw. lfd Zw.v. Land (Aufholen nach Corona)	**0**	**-156.000**	- 156.000
4142010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. Gemeinden (GV)	**-2.000**	**-2.000**	+ 0
4148010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. übrigen Bereich	**-1.000**	**-1.000**	+ 0
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	**-3.000**	**-3.000**	+ 0
Summe	**-225.000**	**-381.000**	**- 156.000**

SK 4141000
Der Kreis Euskirchen nimmt gemeinsam mit der StädteRegion Aachen am Leitprojekt „Beteiligung(s)mobil – ländliche Jugendarbeit sucht auf und vernetzt“ teil. Hierzu wurde über den Kreis ein Fahrzeug erworben und zu einem Jugendmobil umgebaut (siehe hierzu Kreistagsbeschluss V 199/2016 vom 20.04.2016). Der Landeszuschuss läuft voraussichtlich zum 30.09.2022 aus. Darüber hinaus werden über das Sachkonto die Landeszuschüsse für Einrichtungen der offenen/teiloffenen Tür in Höhe von 189.000 vereinnahmt.

SK 4141059
I. R. des gemeinsamen Aktionsprogramms von Bund und Land „Aufholen nach Corona“ wird die Zuweisung vereinnahmt und an die Gemeinden bzw. freie Träger weitergeleitet (SK 5312016 u. 5318064). Eine Beteiligung des Kreises besteht nicht (siehe hierzu V 153/2021).

SK 4161000
Der Ertrag von 3.000 € entsteht aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für das Jugendmobil.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) beinhaltet u.a. einen Betrag von 1.000 € zur Finanzierung von Maßnahmen (Projekte, Aktionen, Werbung), die im Zusammenhang mit dem Einsatz des Beteiligungsmobil entstehen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5312001 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (Betriebskostenzu	**320.000**	**232.000**	- 88.000
5312016 Zuw. Gemeinden (Aufholen nach Corona)	**0**	**78.000**	+ 78.000
5318001 Betriebskostenzuweisungen	**459.000**	**722.000**	+ 263.000
5318017 Zuschüsse an Deutsches Jugendherbergswerk	**500**	**500**	+ 0
5318064 Zuschüsse (Aufholen nach Corona)	**0**	**78.000**	+ 78.000
5331403 Außerschulische Jugendbildung	**4.000**	**4.000**	+ 0
5331404 Deutsche u. Internationale Jugendarbeit	**5.000**	**5.000**	+ 0
5331405 Fortbildung haupt- u. ehrenamtliche Mitarbeiter	**9.700**	**9.700**	+ 0
5331406 Sonstige Jugendarbeit	**6.000**	**6.000**	+ 0
Summe	**804.200**	**1.135.200**	**+ 331.000**

SK 5312001 / 5318001
Betriebskostenzuweisung an Heime der offenen/teiloffenen (kommunale Träger)

SK 5318001
Betriebskostenzuweisung 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 (V 96/2021).
Der Kinder- und Jugendförderplan sieht unter Berücksichtigung der neu geschaffenen „Libero"-Stellen mehr Personal bei den freien Trägern vor (ca. 3,0 VK). Bei den kommunalen Trägern wird hingegen Personal abgebaut und durch den Kreis übernommen.
Aufgrund der korrigierten Meldungen der Träger für das Haushaltsjahr 2022 wird die erforderliche Bezuschussung an freie Träger ca. 263 T€ über dem Ansatz für das Jahr 2021 liegen. Bei den kommunalen Trägern sinkt der Zuschussbedarf um ca. 88 T€.

SK 5312016 / 5318064
Siehe Erläuterung zu Sachkonto 4141059.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**400**	**300**	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**3.800**	**4.300**	+ 500
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**6.700**	**7.500**	+ 800
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**20.300**	**24.300**	+ 4.000
5811010 ILB Druckerei	**2.500**	**0**	- 2.500
Summe	**33.700**	**36.400**	**+ 2.700**

Kennzahlen

I. Anzahl der geförderten Fachkräfte

am 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	19	19	19	19	19	19

II. Anzahl der geförderten Stellen

am 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9

Produkt: 362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:	Mit dem Produkt werden Maßnahmen für die politische Bildung von Kinder- und Jugendlichen sowie des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes erfasst.
Auftragsgrundlage:	§§ 11, 12, 14 und 80 SGB VIII; Jugendschutzgesetz (JÖSchG); Jugendarbeitsschutzgesetz (JArbSchG)
Strategische Ziele:	Vorhalten eines flächendeckenden Beratungsangebotes für die Zielgruppen.
Nachhaltigkeitsziele:	-
Zielgruppen:	Junge Menschen bis 27 Jahren; Jugendverbände; Eltern/sonstige Erziehungsberechtigte; Erzieher/innen; Lehrer/innen; Multiplikatoren/innen

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.322,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
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**	**12.322,00**	**50.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
11	- Personalaufwendungen	111.200,88	125.400	195.700	197.600	199.500	201.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	10.344,51	50.000	62.500	62.500	62.500	62.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	73,04					
15	- Transferaufwendungen	23.010,09	37.500	77.500	77.500	77.500	77.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.612,04	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**146.240,56**	**215.200**	**338.000**	**339.900**	**341.800**	**343.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-133.918,56**	**-165.200**	**-238.000**	**-239.900**	**-241.800**	**-243.800**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-133.918,56**	**-165.200**	**-238.000**	**-239.900**	**-241.800**	**-243.800**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	15.000,00					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**15.000,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-148.918,56**	**-165.200**	**-238.000**	**-239.900**	**-241.800**	**-243.800**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	13.692,68	36.600	41.900	42.900	43.700	44.700
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-162.611,24**	**-201.800**	**-279.900**	**-282.800**	**-285.500**	**-288.500**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.322,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
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**	**12.322,00**	**50.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
10	- Personalauszahlungen	110.710,11	125.400	195.700	197.600	199.500	201.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	35.836,42	50.000	62.500	62.500	62.500	62.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	26.364,69	37.500	77.500	77.500	77.500	77.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1.612,04	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**174.523,26**	**215.200**	**338.000**	**339.900**	**341.800**	**343.800**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-162.201,26**	**-165.200**	**-238.000**	**-239.900**	**-241.800**	**-243.800**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I362022600 VG > 410 Euro						-8.436	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-8.436	
I362022620 VG < 410 Euro						-128	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-128	
I362022625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro						-1.754	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.754	
I362022630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-3.263	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.263	
Summe						**-13.581**	
Gesamtsumme						**-13.581**	

Standardkennzahlen

Produkt 362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz
(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	50,0%	**51,7%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	14,9%	**20,4%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,9%	**0,6%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,04	**-1,44**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,65	**1,01**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,19	**0,40**

362 02 – Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

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

In Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wird u.a. die Zuweisung im Zusammenhang mit dem Landesprogramm „Wertevermittlung, Demokratiebildung und Prävention“ i.H.v. 50.000 € und „Kulturrucksack) i.H.v. 40.000 € ausgewiesen (siehe hierzu Erläuterungen zu Sachkonto 5281066 und 5315008).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

SK 5281001 Sachkosten Projekte
Für nicht näher zu bezeichnende Projekte nach dem Landesjugendförderplan werden insgesamt 12.500 € eingeplant, wobei der Eigenanteil des Kreises lediglich 2.500 € beträgt (siehe hierzu auch V 96/2021). Landeszuschüsse in Höhe von 10.000 € sind in Zeile 2 (SK 4141000) enthalten.

SK 5281066 – Wertevermittlung/Prävention:
Im Rahmen des Landesprogramms "Wertevermittlung, Demokratiebildung und Prävention" wird eine Projektreihe im Kreis Euskirchen gefördert. Die Projektreihe besteht aus verschiedenen Angeboten von freien Trägern der Jugendhilfe (AWO, Caritas, DRK, Frauen helfen Frauen, u.a.) sowie der Abt. Jugend und Familie. Die Kostenzusage erfolgt jeweils für ein Jahr. Die Landesmittel werden in Zeile 2 vereinnahmt. Ein Eigenanteil des Kreises besteht nicht.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5315000 Zuw./Zusch. lfd. Zw. Verb. Untern., Beteilig.u.	**30.000**	**30.000**	+ 0
5315008 Zuschüsse (Kulturrucksack)	**0**	**40.000**	+ 40.000
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**	**2.000**	+ 0
5331407 Jugendsozialarbeit	**2.500**	**2.500**	+ 0
5331408 Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	**3.000**	**3.000**	+ 0
Summe	**37.500**	**77.500**	**+ 40.000**

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 Rechts-extremismus“ mit bis zu 30.000 €.

SK 5315008 **Zuschüsse (Kulturrucksack)**
Die vereinnahmten Landesmittel werden an die Vogelsang IP weitergeleitet. Ein Eigenanteil des Kreises besteht nicht.

SK 5318060 **Zuschüsse (Ring politischer Jugend)**
Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 14.04.2021 (A 17/2021) die Förderung des „Ring politischer Jugend“ (RpJ) beschlossen. Die Mittel werden vom RpJ zur politischen Bildung und zur Förderung seiner satzungsgemäßen Ziele und Vorhaben verwendet.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**600**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**4.200**	**4.700**	+ 500
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**7.400**	**8.300**	+ 900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**22.400**	**26.900**	+ 4.500
5811008 ILB Tankstellen	**400**	**600**	+ 200
5811009 ILB Medienzentrum	**100**	**100**	+ 0
5811010 ILB Druckerei	**1.600**	**700**	- 900
Summe	**36.600**	**41.900**	**+ 5.300**

Kennzahlen

Maßnahmen gegen Rechtsextremismus	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl Gruppen	58	45	95	93	14	61
Anzahl Personen	1.404	1.669	1.500	1.454	212	850

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.248,70	30.000	68.000	68.000	68.000	68.000
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**	**58.248,70**	**30.000**	**68.000**	**68.000**	**68.000**	**68.000**
11	- Personalaufwendungen	126.567,55	117.700	172.800	174.500	176.300	178.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	70.163,61	128.000	220.000	220.000	220.000	220.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.904,14	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**198.635,30**	**250.500**	**399.600**	**401.300**	**403.100**	**404.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-140.386,60**	**-220.500**	**-331.600**	**-333.300**	**-335.100**	**-336.900**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-140.386,60**	**-220.500**	**-331.600**	**-333.300**	**-335.100**	**-336.900**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	49.000,00					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**49.000,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-189.386,60**	**-220.500**	**-331.600**	**-333.300**	**-335.100**	**-336.900**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	22.289,39	57.900	44.200	45.500	46.300	47.400
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-211.675,99**	**-278.400**	**-375.800**	**-378.800**	**-381.400**	**-384.300**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.248,70	30.000	68.000	68.000	68.000	68.000
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**	**58.248,70**	**30.000**	**68.000**	**68.000**	**68.000**	**68.000**
10	- Personalauszahlungen	126.425,73	117.700	172.800	174.500	176.300	178.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	91.422,67	128.000	220.000	220.000	220.000	220.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.904,14	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**219.752,54**	**250.500**	**399.600**	**401.300**	**403.100**	**404.900**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-161.503,84**	**-220.500**	**-331.600**	**-333.300**	**-335.100**	**-336.900**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I362032630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-700	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-700	
Summe						**-700**	
Gesamtsumme						**-700**	

Standardkennzahlen

Produkt 362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	38,3%	**39,0%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	41,5%	**49,6%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,6%	**0,4%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,43	**-1,93**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,61	**0,89**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,66	**1,13**

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) wurde bisher eine Förderung aus dem „Europäischen Sozialfonds (ESF)“ im Rahmen der Initiative „KEKIZ - Kein Kind zurücklassen" bzw. „Kommunale Präventionsketten" ausgewiesen, die der Refinanzierung von Personalkosten für den Bereich „Frühe Hilfen" diente. Dieser Landeszuschuss ist im Landesprogramm „kinderstark – NRW schafft Chancen“ aufgegangen. Es verbleibt hier lediglich die Zuweisung des Landes für das Projekt „kinderstark - NRW schafft Chancen“ in Höhe von 68 T€ eingeplant.

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

Zeile 15 des Ergebnisplans weist folgende Transferaufwendungen nach:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5318020 Zuschüsse zur Elternbildung	**20.000**	**27.000**	+ 7.000
5318022 Zuschüsse an Einrichtungen Eltern- u. Familien-	**17.000**	**17.000**	+ 0
5318058 Zuschüsse (kinderstark - NRW schafft Chancen)	**0**	**85.000**	+ 85.000
5331409 Kinder- u. Jugenderholung	**63.000**	**63.000**	+ 0
5331425 schWUNG - Weiterbildung für Schwangere	**28.000**	**28.000**	+ 0
Summe	**128.000**	**220.000**	**+ 92.000**

SK 5318058
Mit dem Ziel, die Chancen auf gelingendes Aufwachsen und gesellschaftliche Teilhabe zu verbessern, stellt das Land im Rahmen des Projekts „kinderstark - NRW schafft Chancen“, den Kommunen jährlich insgesamt 14 Mio. € zur Verfügung.
Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 26.11.2020 beschlossen, die Landesmittel zur Refinanzierung von insg. zwei 0,5 Lotsenstellen in den Geburtskliniken Euskirchen und Mechernich zu nutzen (siehe D 85/2020). Der Eigenanteil des Kreises beträgt 20 %. Die Landesmittel werden in Zeile 2 (SK 4141061) vereinnahmt.

SK 5331425
Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 18.10.2017 beschlossen, das Weiterbildungsangebot für Schwangere „schWUNG“ (schwanger, Weiterbildung, Unterstützung, Gemeinschaft) im Rahmen der Familienbildung ab dem 01.01.2018 und in den Folgejahren mit max. 28.000 € zu bezuschussen (siehe hierzu V 343/2017 vom 21.09.2017). schWUNG findet im Haus der Familie in Euskirchen statt.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**0**	**0**	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**400**	**500**	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	**7.100**	**5.200**	- 1.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**12.500**	**9.100**	- 3.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**37.800**	**29.300**	- 8.500
5811009 ILB Medienzentrum	**100**	**100**	+ 0
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**57.900**	**44.200**	**- 13.700**

Kennzahlen

Erholungsmaßnahmen: Anzahl geförderte Kinder und Jugendliche

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	1.988	1.523	1.567	1.325	491	525

Produkt: 362 04 - Schulsozialarbeit

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

Produktdefinition:

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

Auftragsgrundlage: §§ 13 und 80 SGB VIII

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

Nachhaltigkeitsziele: -

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.173,73	171.500	761.800	382.500	382.500	382.500
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.055,14					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**175.228,87**	**171.500**	**761.800**	**382.500**	**382.500**	**382.500**
11	- Personalaufwendungen	740.390,78	784.100	1.281.500	1.294.300	1.307.300	1.320.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	343.949,29	350.000	355.000	359.000	363.000	367.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.817,02	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.098.157,09**	**1.142.600**	**1.645.000**	**1.661.800**	**1.678.800**	**1.695.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-922.928,22**	**-971.100**	**-883.200**	**-1.279.300**	**-1.296.300**	**-1.313.400**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-922.928,22**	**-971.100**	**-883.200**	**-1.279.300**	**-1.296.300**	**-1.313.400**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-922.928,22**	**-971.100**	**-883.200**	**-1.279.300**	**-1.296.300**	**-1.313.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	10.661,55	176.100	183.300	187.600	190.800	194.500
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-933.589,77**	**-1.147.200**	**-1.066.500**	**-1.466.900**	**-1.487.100**	**-1.507.900**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.173,73	171.500	761.800	382.500	382.500	382.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.055,14					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**175.228,87**	**171.500**	**761.800**	**382.500**	**382.500**	**382.500**
10	- Personalauszahlungen	738.935,69	784.100	1.281.500	1.294.300	1.307.300	1.320.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	299.071,12	350.000	355.000	359.000	363.000	367.000
15	- Sonstige Auszahlungen	13.144,22	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.051.151,03**	**1.142.600**	**1.645.000**	**1.661.800**	**1.678.800**	**1.695.900**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-875.922,16**	**-971.100**	**-883.200**	**-1.279.300**	**-1.296.300**	**-1.313.400**
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 362 04 - Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	59,7%	**70,3%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	26,5%	**19,4%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,6%	**0,5%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-5,89	**-5,48**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,04	**6,60**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	1,80	**1,82**

362 04 – Schulsozialarbeit

(Budget 200 510 002 – Jugendarbeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Produkt 362 02.

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

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2021	2022	Diff. 2022/2021
4141025 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Schulsozialarbeit)	**-171.000**	**-382.000**	- 211.000
4141059 Zuw. lfd Zw.v. Land (Aufholen nach Corona)	**0**	**-379.300**	- 379.300
4148010 Rückeinnahmen überzahlter Zuw. übrigen Bereich	**-500**	**-500**	+ 0
Summe	**-171.500**	**-761.800**	**- 590.300**

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 mittlerweile vorliegenden Förderbescheides erhöhen sich die Landeszuschüsse um ca. 211 T€ auf ca. 382 T€.

Sachkonto 4141059
Hier werden die Mittel der sog. Fördersäule 2 des von Bund und Land verabschiedeten gemeinsamen Aktionsprogramms „Aufholen nach Corona“ vereinnahmt, welches in den Jahren 2021 und 2022 für eine befristete Ausweitung der Schulsozialarbeit an den Schulen im Kreis Euskirchen genutzt wird (siehe V 153/2021).

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5318018 Zuschüsse an Beratungsstelle (Übergang Schule/	**150.000**	**155.000**	+ 5.000
5318019 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit)	**200.000**	**200.000**	+ 0
Summe	**350.000**	**355.000**	**+ 5.000**

SK 5318018 **Zuschüsse an Beratungsstelle Übergang Schule/Beruf**
Aufgrund der Meldungen des Trägers ist für das HH 2022 mit Mehraufwendungen von 5.000 € zu rechnen.

SK 5318019 **Zuschüsse an übrige Bereiche (Schulsozialarbeit)**
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.

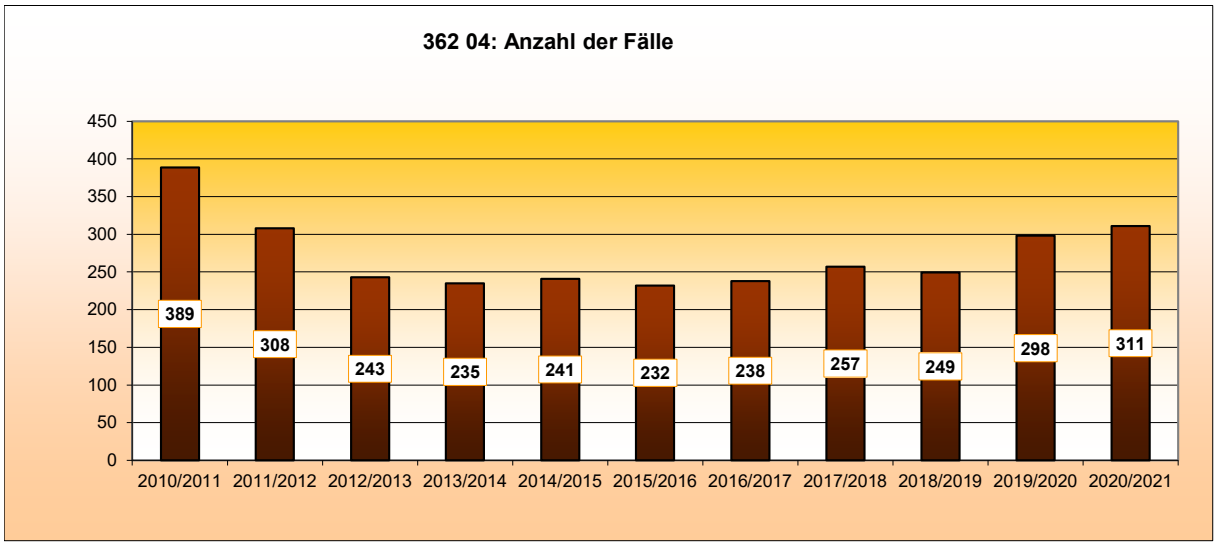
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**3.000**	**3.800**	+ 800
5811004 ILB Immobilienmanagement	**300**	**3.200**	+ 2.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**400**	**5.600**	+ 5.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**172.400**	**170.700**	- 1.700
Summe	**176.100**	**183.300**	**+ 7.200**

Kennzahlen

Beratungsstelle Übergang Schule/Beruf

	Schuljahr 2015/2016	Schuljahr 2016/2017	Schuljahr 2017/2018	Schuljahr 2018/2019	Schuljahr 2019/2020	Schuljahr 2020/2021
Anzahl der Fälle	232	238	257	249	298	311



Budget 200 510 003

Produkt: 363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

- 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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.157,00	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.481,24					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**84.638,24**	**74.000**	**74.000**	**74.000**	**74.000**	**74.000**
11	- Personalaufwendungen	792.479,63	984.100	1.019.800	1.029.900	1.040.200	1.050.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	7.619.165,81	8.596.000	9.206.000	9.303.000	9.400.000	9.497.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.021,89	14.100	9.100	14.100	14.100	14.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.430.667,33**	**9.594.200**	**10.234.900**	**10.347.000**	**10.454.300**	**10.561.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-8.346.029,09**	**-9.520.200**	**-10.160.900**	**-10.273.000**	**-10.380.300**	**-10.487.700**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-8.346.029,09**	**-9.520.200**	**-10.160.900**	**-10.273.000**	**-10.380.300**	**-10.487.700**
23	+ Außerordentliche Erträge	19.000,00					
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**-19.000,00**					
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-8.327.029,09**	**-9.520.200**	**-10.160.900**	**-10.273.000**	**-10.380.300**	**-10.487.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	122.291,40	324.700	316.400	324.600	330.700	338.500
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-8.449.320,49**	**-9.844.900**	**-10.477.300**	**-10.597.600**	**-10.711.000**	**-10.826.200**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.157,00	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.481,24					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**84.638,24**	**74.000**	**74.000**	**74.000**	**74.000**	**74.000**
10	- Personalauszahlungen	797.485,61	984.100	1.019.800	1.029.900	1.040.200	1.050.600
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	7.445.915,11	8.596.000	9.206.000	9.303.000	9.400.000	9.497.000
15	- Sonstige Auszahlungen	19.021,89	14.100	9.100	14.100	14.100	14.100
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**8.262.422,61**	**9.594.200**	**10.234.900**	**10.347.000**	**10.454.300**	**10.561.700**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-8.177.784,37**	**-9.520.200**	**-10.160.900**	**-10.273.000**	**-10.380.300**	**-10.487.700**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363092630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-4.035	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-4.035	
Summe						**-4.035**	
Gesamtsumme						**-4.035**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung
(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	10,0%	**9,7%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	86,7%	**87,2%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,1%	**0,1%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-50,57	**-53,81**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	5,11	**5,27**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	44,15	**47,28**

363 09 – Ambulante Hilfe zur Erziehung

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) wird die Landesförderung für das „Netzwerk Frühe Hilfen/Familienhebammen“ vereinnahmt.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5331411 Maßnahmen (Erziehungsbeistandschaft)	**640.000**	**720.000**	+ 80.000
5331412 Sonstige Hilfen (§ 27 Abs. 2)	**330.000**	**410.000**	+ 80.000
5331413 Sozialpädagogische Familienhilfe (Einzelmaßnahmen)	**3.080.000**	**3.000.000**	- 80.000
5331414 Ambulante Eingliederungshilfen (§ 35 a)	**210.000**	**180.000**	- 30.000
5331415 Sonstige Hilfen (§ 18 Abs. 3)	**20.000**	**20.000**	+ 0
5331416 Soziale Gruppenarbeit	**56.000**	**56.000**	+ 0
5331417 Ambulante Eingliederungshilfen(Integrationshelfer)	**4.050.000**	**4.600.000**	+ 550.000
5331421 Ambulante Eingliederungshilfen (Autismustherapie)	**168.000**	**170.000**	+ 2.000
5331422 Ambulante Eingliederungshilfen (LRS-Therapie)	**42.000**	**50.000**	+ 8.000
Summe	**8.596.000**	**9.206.000**	**+ 610.000**

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2022 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 31.12.2021 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

SK 5331411 und 5331413:
Die Fallzahlen im Bereich der sozialpädagogischen Familienhilfe sind leicht rückläufig. Der Ansatz für das Jahr 2022 wurde dem vorläufigen Jahresergebnis 2021 angepasst.

SK 5331412:
Die Fallzahlen der sonstigen Hilfen sind im 1. Halbjahr stark ansteigend (+25 %). Da über das Sachkonto auch der Einsatz der Familienhebammen erfolgt, ergibt sich voraussichtlich ein Mehraufwand von ca. 80 T€.

SK 5331414:
Die Fallzahlen sind seit 3 Quartalen (im Besonderen im 2. Quartal 2021) rückläufig. Bei gleichbleibender Fallzahl wird von Minderaufwendungen in Höhe von 30 T€ ausgegangen.

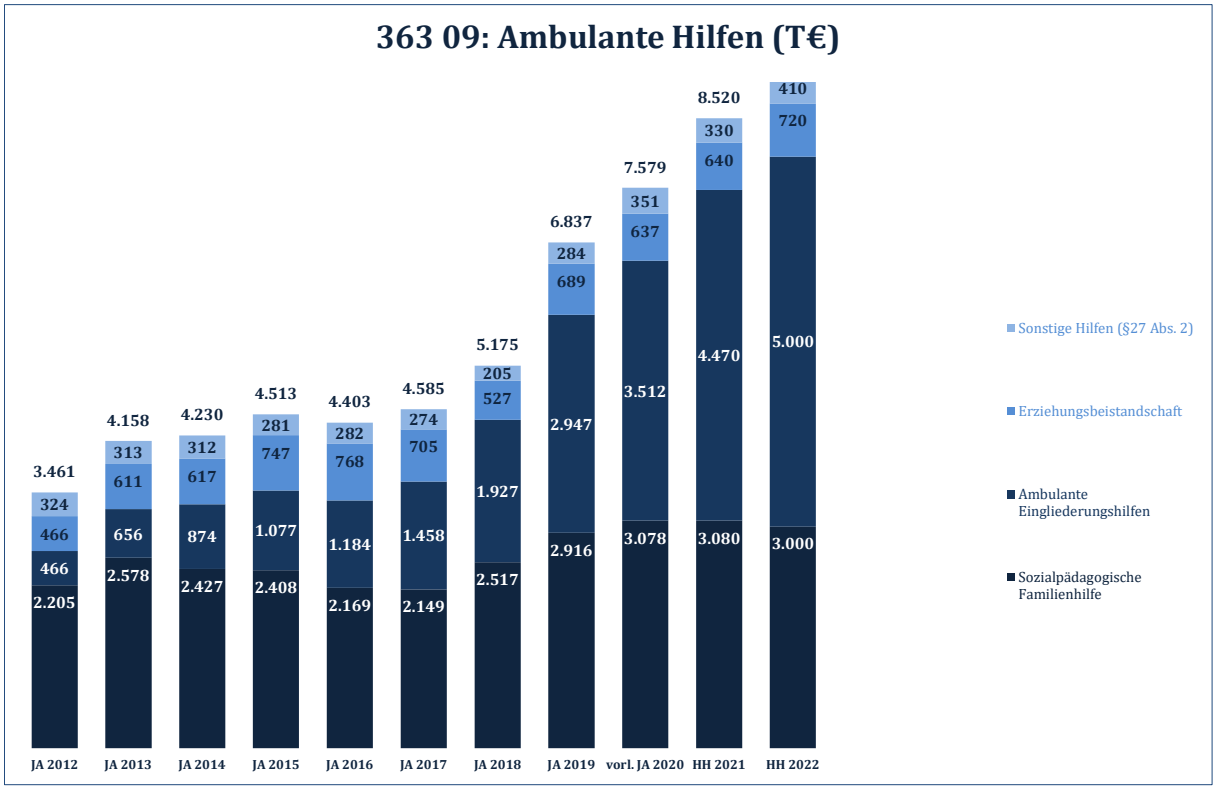
SK 5331417:
Das vorläufige Jahresergebnis 2021 wird voraussichtlich bei ca. 4.200 T€ liegen. Aufgrund der Anpassung der Entgeltvereinbarung mit der Diakonie Euskirchen ist für das Jahr 2022 von einer weiteren Kostensteigerung von ca. 220 T€ auszugehen, wovon voraussichtlich die Hälfte auf die Abt. 51 entfallen (s. V 171/2021). Unter Berücksichtigung einer optimistischen Steigerung von durchschnittlich weiteren 10 Fällen ergibt sich ein Ansatz in Höhe von 4.600 T€. Der Bedarf an Integrationshelfern ist zwar deutlich höher, aufgrund fehlender Fachkräfte aber weiterhin nicht umsetzbar.

SK 5331421:
Bei gleichbleibender Fallzahl wird unter Berücksichtigung einer Kostensteigerung von 1 % von Mehraufwendungen in Höhe von insg. 2 T€ ausgegangen.

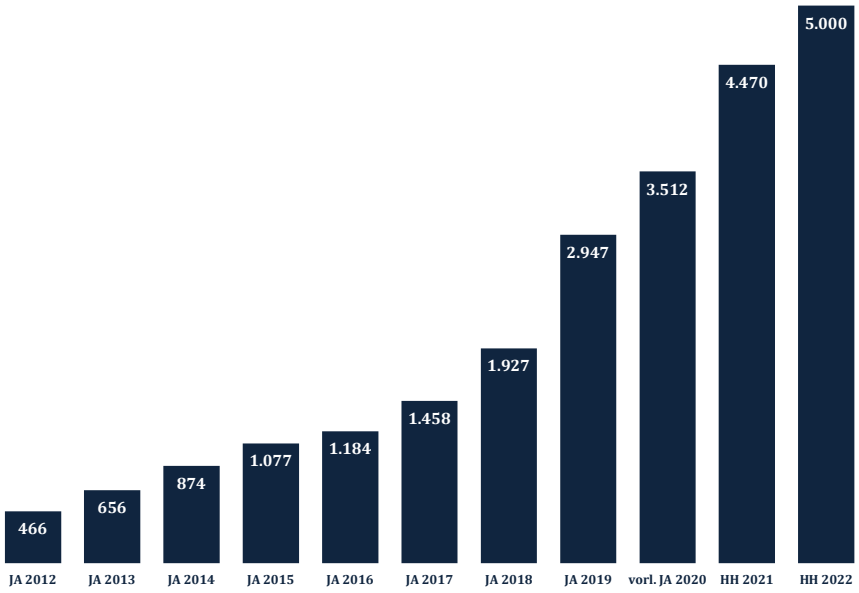
SK 5331422
Die Entgelte für die (Sprach-)TherapeutInnen mussten aufgrund einer Schiedsstellenentscheidung zwischen der Interessengemeinschaft der selbständigen SprachtherpeutInnen (Logo Deutschland) und den Landesverbänden der Krankenkassen angehoben werden. Es ergibt sich ein Mehrbedarf von voraussichtlich ca. 7 T€.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**7.700**	**2.000**	- 5.700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**3.600**	**4.600**	+ 1.000
5811004 ILB Immobilienmanagement	**38.700**	**36.800**	- 1.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**68.300**	**64.500**	- 3.800
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**206.400**	**208.500**	+ 2.100
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**324.700**	**316.400**	**- 8.300**



363 09: Ambulante Eingliederungshilfen (T€)



Kennzahlen

Erziehungsbeistandschaft (§ 30) und Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31):

I. Anzahl der Fälle im Zeitraum

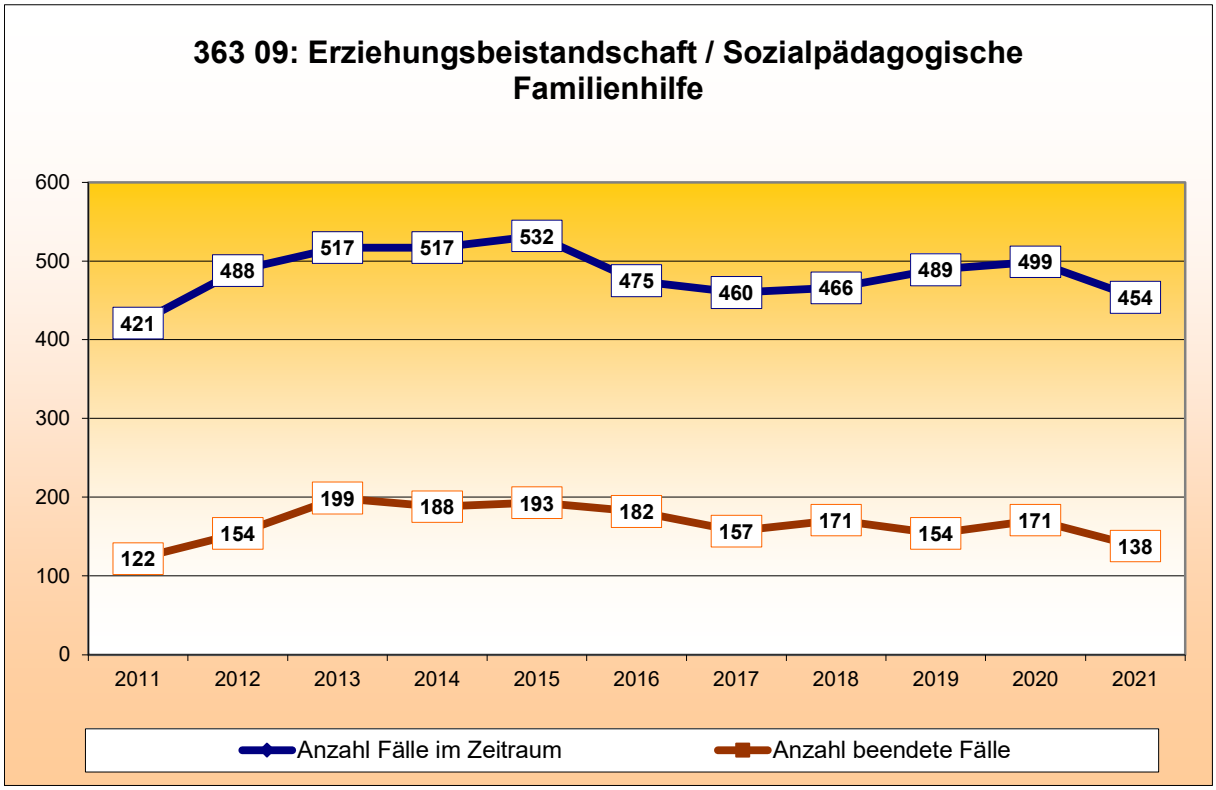
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	475	460	466	489	499	454

II. Beendete Fälle im Zeitraum

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	182	157	171	154	171	138

III. Zielerreichung

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	116	73	88	78	80	67



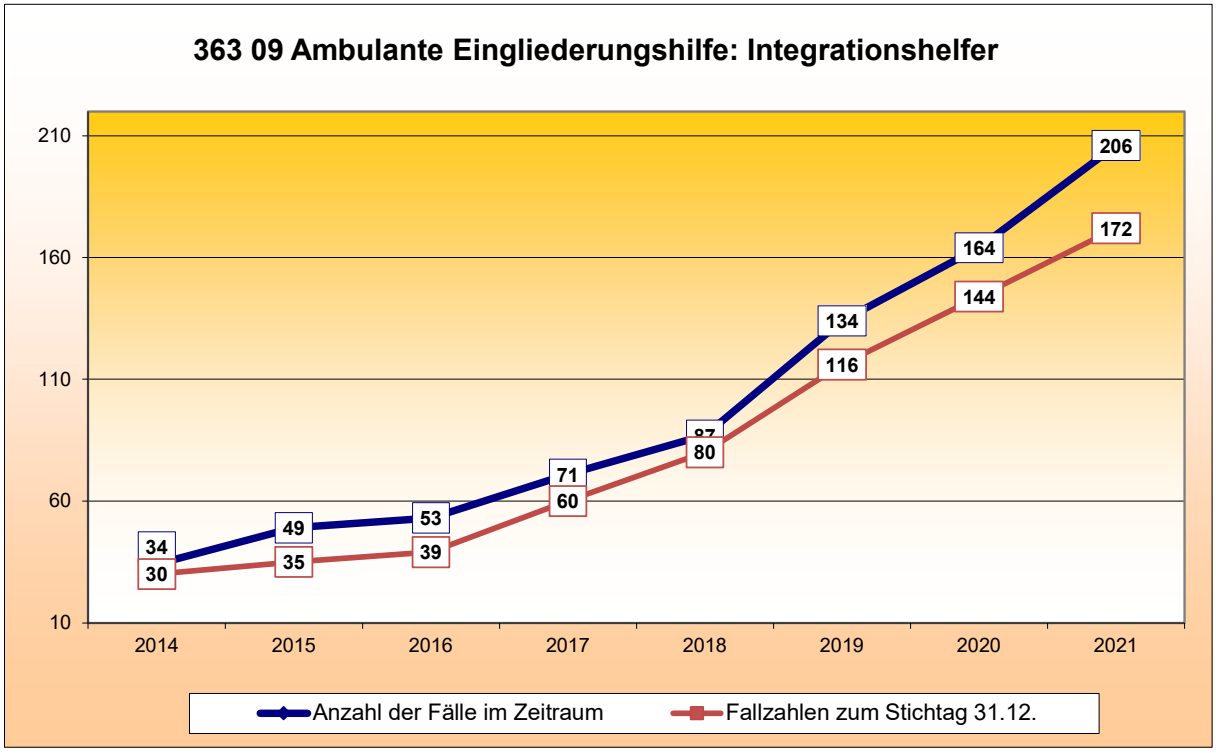
Amb. Eingliederungshilfe (Integrationshelfer)

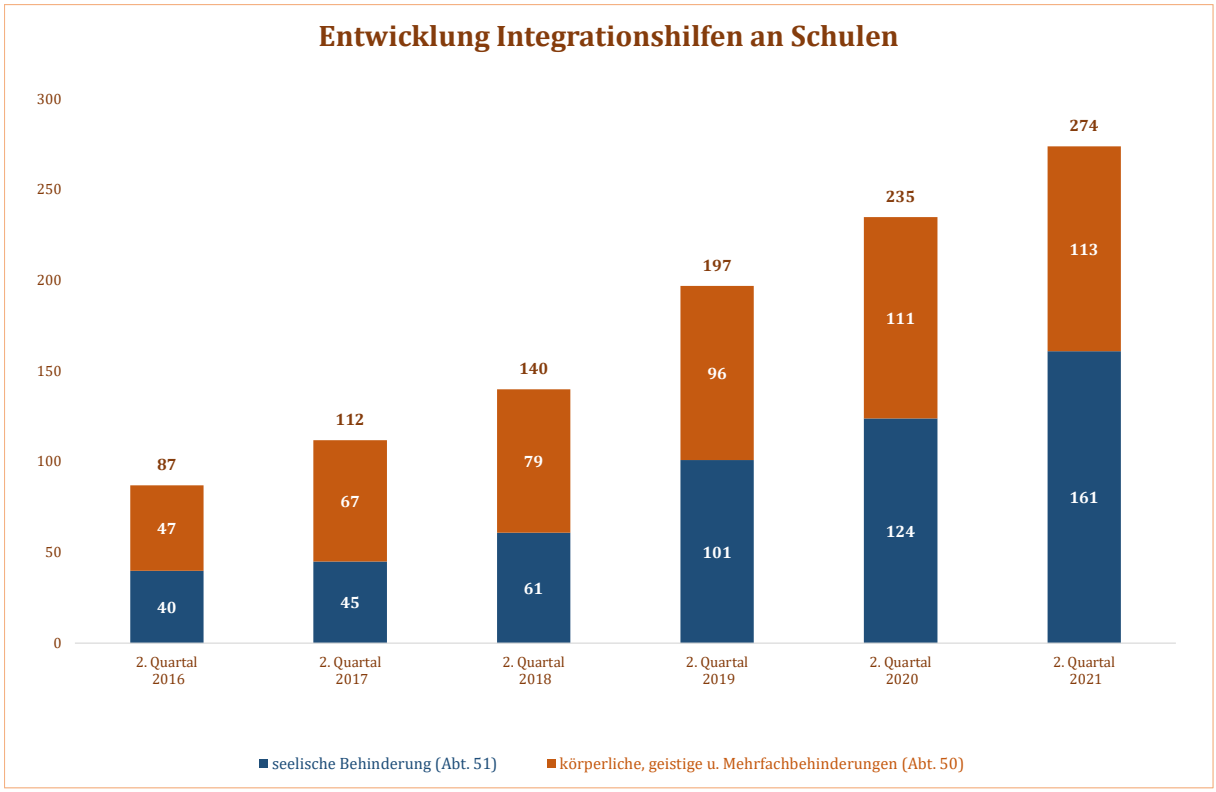
I. Anzahl der Fälle im Zeitraum

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	53	71	87	134	164	206

II. Fallzahlen zum Stichtag 31.12.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl	39	60	80	116	144	172





Die Fallzahlen zur Entwicklung der Integrationshilfen an Schulen beziehen sich sowohl auf das Produkt 314 01 – Eingliederungshilfen als auch auf das Produkt 363 09 – Ambulante Hilfe zur Erziehung.

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

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

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

- Unterbringung, Versorgung und Erziehung Minderjähriger für einen Teil des Tages in einer Einrichtung.
- Hilfe zur Erziehung in Pflegefamilien für junge Menschen außerhalb des Elternhauses, zeitlich befristet und auf Dauer.
- Psychische Störungen von jungen Menschen in ihren lebensweltlichen Zusammenhängen erkennen und durch geeignete Maßnahmen verhindern, dass seelische Störungen eintreten.
- Unterbringung und Erziehung eines jungen Menschen über Tag und Nacht in einer Einrichtung oder in einer sonstigen betreuten Wohnform
- Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (INSPE)
- Erstellung eines Leitfadens für Pflegeeltern und eines Konzeptes für einführende Seminare für Pflegeeltern.
- Durchführung von Seminaren für Pflegeelternbewerber.

Auftragsgrundlage:

§§ 20, 27, 32, 33, 34, 35 a, 42, 41 SGB VIII

Strategische Ziele:

§ 20 SGB VIII:
Erhaltung des familiären Rahmens für junge Menschen und Vermeidung von Fremdunterbringung.
§ 32 SGB VIII:
Unterstützung und Förderung der Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen. Verbesserung und Stabilisierung der Beziehungen zwischen Eltern und Kindern. Durch Elternarbeit die Erziehungskompetenzen der Eltern fördern. Vermeidung von stationären Hilfen. Unterstützende Hilfe nach Heimentlassung.
§ 33 SGB VIII:
- Bei zeitlich befristeter Familienhilfe: baldige Rückkehr in die Herkunftsfamilie
- Bei Dauerpflegeverhältnissen: Integration des Minderjährigen in die Pflegefamilie als Ersatzfamilie Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Pflegeplätzen. Regelmäßige Überprüfung der Adoptionsmöglichkeiten.

§ 34 SGB VIII:
Sicherstellung der Erziehung und Förderung der jungen Menschen in einer Einrichtung der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe mit dem Ziel der frühestmöglichen Rückkehr in die Herkunftsfamilie. Verbesserung der Erziehungsfähigkeit der Eltern.
Wenn Rückkehr in die Herkunftsfamilie nicht möglich ist, Vorbereitung der Erziehung in einer anderen Familie.
Wenn weder Rückkehr in die Herkunftsfamilie noch die Erziehung in einer anderen Familie möglich ist, Vorbereitungen auf ein selbständiges Leben.
§ 35 SGB VIII:
Durch die INSPE soll eine eigenverantwortliche, selbständige und gemeinschaftsfähige Persönlichkeit erreicht werden.
§ 35 a SGB VIII:
Vermeidung oder Behebung einer seelischen Behinderung und Eingliederung in das soziale Umfeld des Kindes insbesondere durch ambulante Hilfen/therapeutische Maßnahmen.

Nachhaltigkeitsziele:

-

Zielgruppen:

Junge Menschen, die einer besonderen Förderung bedürfen

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	06036310	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	1.560.978,19	1.260.000	1.430.000	1.430.000	1.430.000	1.430.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.108.753,28	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	360.877,67	400.900	388.200	388.200	388.200	388.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.030.609,14**	**6.160.900**	**6.318.200**	**6.318.200**	**6.318.200**	**6.318.200**
11	- Personalaufwendungen	1.034.127,87	1.220.400	1.218.000	1.228.900	1.241.200	1.253.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.355.583,29	1.903.900	1.903.900	1.923.900	1.943.900	1.963.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.005,37		2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Transferaufwendungen	21.982.680,01	22.362.000	23.757.000	24.021.000	24.256.000	24.491.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.613,39	540.300	532.000	532.000	532.000	532.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**24.527.009,93**	**26.026.600**	**27.413.400**	**27.708.300**	**27.975.600**	**28.243.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-16.496.400,79**	**-19.865.700**	**-21.095.200**	**-21.390.100**	**-21.657.400**	**-21.924.800**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-16.496.400,79**	**-19.865.700**	**-21.095.200**	**-21.390.100**	**-21.657.400**	**-21.924.800**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-16.496.400,79**	**-19.865.700**	**-21.095.200**	**-21.390.100**	**-21.657.400**	**-21.924.800**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	249.136,64	446.600	472.300	484.800	497.100	512.400
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-16.745.537,43**	**-20.312.300**	**-21.567.500**	**-21.874.900**	**-22.154.500**	**-22.437.200**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	060363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	06036310	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.493.905,99	1.260.000	1.430.000	1.430.000	1.430.000	1.430.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.044.853,72	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.276,67					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.542.036,38**	**5.760.000**	**5.930.000**	**5.930.000**	**5.930.000**	**5.930.000**
10	- Personalauszahlungen	1.046.212,89	1.220.400	1.216.800	1.228.900	1.241.200	1.253.600
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.616.489,56	1.903.900	1.903.900	1.923.900	1.943.900	1.963.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	21.712.543,30	22.362.000	23.757.000	24.021.000	24.256.000	24.491.000
15	- Sonstige Auszahlungen	95.722,22	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**24.470.967,97**	**25.601.800**	**26.993.200**	**27.289.300**	**27.556.600**	**27.824.000**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-16.928.931,59**	**-19.841.800**	**-21.063.200**	**-21.359.300**	**-21.626.600**	**-21.894.000**
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	19.306,15					
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.306,15**					
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**-19.306,15**					

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363102600 VG > 410 Euro						-662	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-662	
I363102620 VG < 410 Euro						-186	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-186	
I363102630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-5.912	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-5.912	
I363102650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-19.306					-19.306	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.306					-19.306	
Summe	**-19.306**					**-26.067**	
Gesamtsumme	**-19.306**					**-26.067**	

Standardkennzahlen

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

(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	4,9%	**4,6%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	84,5%	**85,2%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,0%	**1,9%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-104,33	**-110,77**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	6,62	**6,63**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	114,86	**122,02**

363 10 – Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

(Budget 200 510 003 – Wirtschaftliche Jugendhilfe)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2021	2022	Diff. 2022/2021
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	**-100.000**	**-120.000**	- 20.000
4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	**-200.000**	**-300.000**	- 100.000
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	**-70.000**	**-70.000**	+ 0
4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	**-150.000**	**-200.000**	- 50.000
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	**-640.000**	**-640.000**	+ 0
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	**-100.000**	**-100.000**	+ 0
Summe	**-1.260.000**	**-1.430.000**	**- 170.000**

SK 4211100 bis SK 4221500
Aufgrund der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2021 wird bezüglich der o.a. Ertragskonten (Kostenbeiträge, Kindergeld, BaföG, BAB, Rückerstattungen) mit einer Ertragsverbesserung von insg. ca. 170 T€ gerechnet.

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

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2021	2022	Diff. 2022/2021
4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	**-4.500.000**	**-4.500.000**	+ 0
Summe	**-4.500.000**	**-4.500.000**	**+ 0**

Aufgrund der fehlenden Abrechnungen für das 2. Halbjahr liegen noch keine Erkenntnisse bezüglich der Erstattungen vor. Daher wird der Ansatz des HH 2021 übernommen.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	**1.900.000**	**1.900.000**	+ 0
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	**3.000**	**3.000**	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**500**	**500**	+ 0
5281000 Sachkosten	**400**	**400**	+ 0
Summe	**1.903.900**	**1.903.900**	**+ 0**

SK 5232000
Aufgrund der fehlenden Abrechnungen für das 2. Halbjahr liegen noch keine Erkenntnisse bezüglich der Erstattungen vor. Daher wird der Ansatz des HH 2021 übernommen.

SK 5251000
Hier wird die Unterhaltung für ein neues Dienstfahrzeug, das ausschließlich dem Jugendamt zur Verfügung steht, abgebildet.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5318023 Zuschüsse Betreuung sozialpädagogischer Pflege	**230.000**	**562.000**	+ 332.000
5331418 Betreuung u.Versorgung v.Kindern in Notsituationen	**10.000**	**10.000**	+ 0
5331419 Vollzeitpflege	**4.580.000**	**5.150.000**	+ 570.000
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	**810.000**	**600.000**	- 210.000
5331426 Betreuung in Pflegefamilien	**257.000**	**0**	- 257.000
5332500 Gem. Unterbr. v. Müttern od. Vätern mit ihren	**700.000**	**660.000**	- 40.000
5332501 Heimerziehung	**12.810.000**	**13.100.000**	+ 290.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	**600.000**	**670.000**	+ 70.000
5332503 Rückzahlung überzahlter Kostenbeiträge	**15.000**	**15.000**	+ 0
5332504 Erziehung in Tagesgruppen	**1.000.000**	**1.140.000**	+ 140.000
5332505 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	**100.000**	**100.000**	+ 0
5332506 Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	**1.250.000**	**1.750.000**	+ 500.000
Summe	**22.362.000**	**23.757.000**	**+ 1.395.000**

Soweit unten nicht anders erläutert, wurde der Jahresbedarf 2022 auf der Basis der Aufwendungen der letzten 4 Quartale sowie des Controllingberichts vom 31.12.2021 unter Nutzung der Anwendungssoftware QUARZ ermittelt.

SK 5318023
SK 5331426:
Aufgrund der mit dem Kinder- und Jugendstärkungsgesetz verbundenen Mehraufgaben (s. Info 105/2021) sowie einer Zunahme der in Vollzeitpflege untergebrachten Kinder erfolgt ab dem 01.04.2021 eine Bezuschussung von insg. 6,85 VK, was einer Erhöhung von 1,6 VK entspricht (s. V 240/2022). Aufgrund der inhaltlichen Schnittstellen zwischen den bisherigen Vereinbarungen (s.a. SK 5331426) erfolgt die Bezuschussung zukünftig lediglich über das SK 5318023.

SK 5331419
Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde auf der Basis der Daten für das 1. Halbjahr von einer Fallsteigerung von 5 % ausgegangen. In den letzten 4 Quartalen ist insgesamt eine Fallsteigerung von ca. 10 % zu verzeichnen. Der Ansatz wird entsprechend angepasst.

SK 5331420
Nach einem sehr hohen Stand der Inobhutnahmen ist die Anzahl der Belegtage von Januar bis Juni 2021 deutlich zurückgegangen. Im zweiten Halbjahr 2021 ist die Anzahl wieder deutlich gestiegen, aber immer noch unter dem Niveau von 2019. Insofern ist eine Reduzierung um insgesamt 210 T€ gegenüber dem Vorjahr möglich.

SK 5332500:
Die Hilfe nach § 19 SGB VIII zeichnet sich durch hohe Kosten bei niedrigen Fallzahlen und geringer Laufdauer aus. Aufgrund eines Rückgangs der Belegtage in den letzten 4 Quartale um ca. 10 % bei gleichzeitiger Fallsteigerung von 10 % wird von Minderaufwendungen in Höhe von ca. 40 T€ ausgegangen.

SK 5332501:
Die Fallzahlen sind im 4. Quartal leicht gestiegen. Unter Berücksichtigung einer Kostensteigerung von ca. 1,0 % ist von Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt ca. 290 T€ auszugehen. Dies entspricht ca. 2,2%.

SK 5332502:
Die Anzahl der Belegtage ist in den letzten 4 Quartalen deutlich angestiegen. Dies wird u.a. auf den überlasteten Wohnungsmarkt zurückzuführen sein, der einen Abgang der Hilfeempfänger erschwert. Zurzeit wird nicht von einer Entlastung des Wohnungsmarkts ausgegangen. Es werden Mehraufwendungen in Höhe von 70 T€ für das Haushaltsjahr 2022 erwartet.

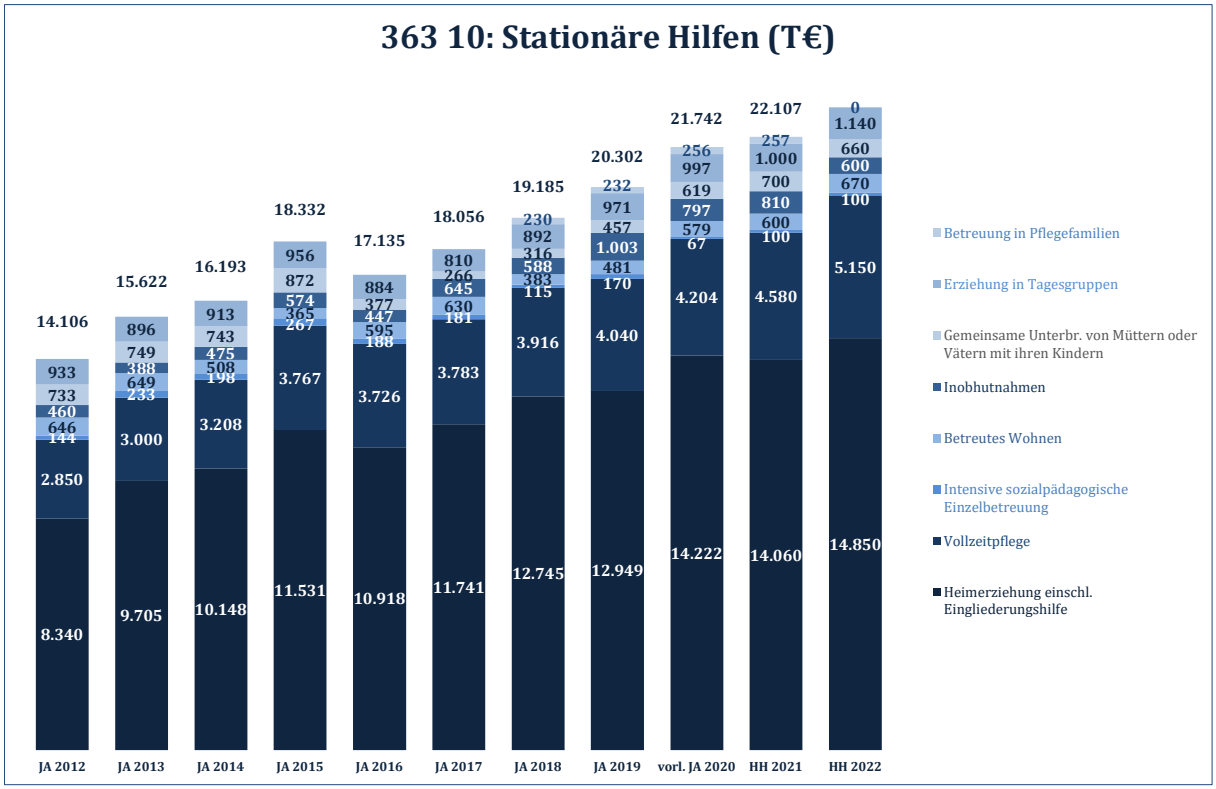
SK 5332504:
Die vorhandenen Angebote an Tagesgruppen sind im Gegensatz zu den Vorjahren voll ausgelastet. Darüber hinaus gibt es noch weitere 2 Tagesgruppenfälle außerhalb des Kreises. Unter

Berücksichtigung einer Kostensteigerung von 1 % wird von Mehraufwendungen in Höhe von 140 T€ ausgegangen.

SK 5332506:
Die Anzahl der Belegtage ist in den letzten 4 Quartalen bei gleicher Fallzahl um ca. 40 % gestiegen. Dies ist auch darauf zurückzuführen, dass aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes in einer steigenden Anzahl von Fällen eine Entlassung in die Verselbständigung nicht möglich war.
Da nicht von einer Entlastung des Wohnungsmarktes ausgegangen werden kann, wird bei gleichbleibender Fallzahl unter Berücksichtigung einer Kostensteigerung von 1 % von Mehraufwendungen in Höhe von 500 T€ ausgegangen.

Überblick:

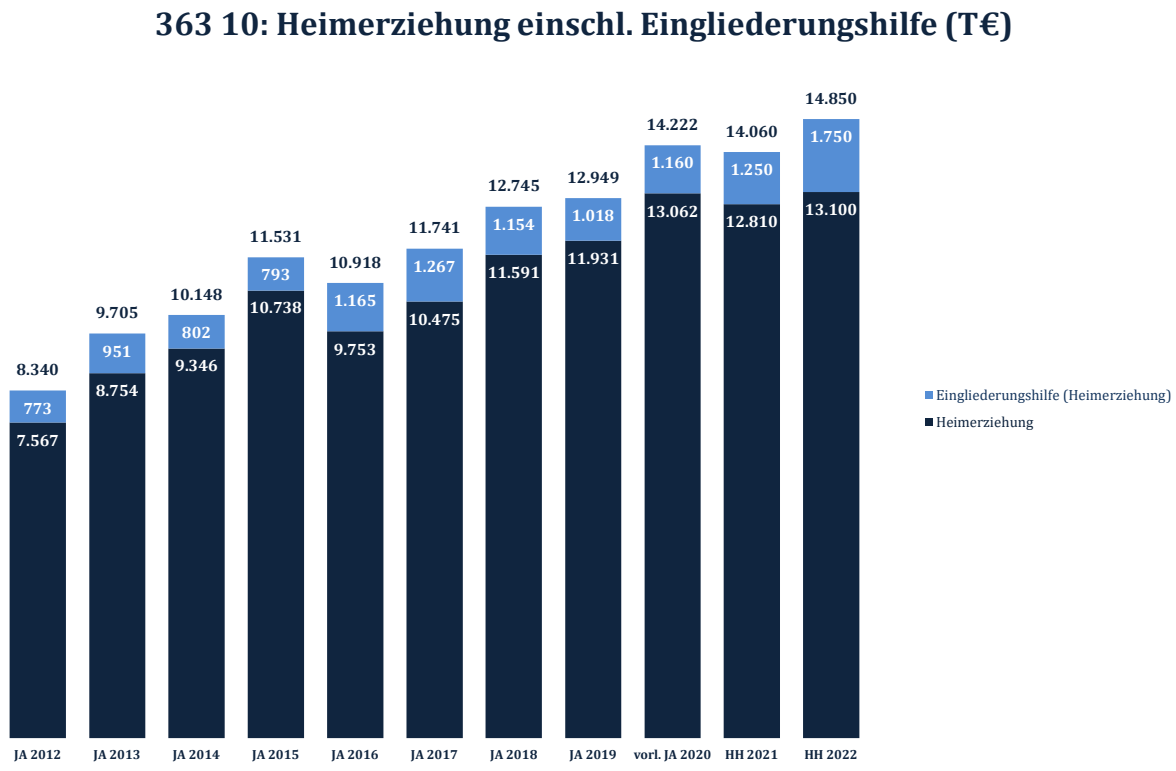
Hilfeart (stationär) - in T€	JA 2018	JA 2019	vorl. JA 2020	HH 2021	HH 2022	Diff. HH 22/HH 21
Heimerziehung	11.591	11.931	13.062	12.810	12.940	+ 130
Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.154	1.018	1.160	1.250	1.700	+ 450
Vollzeitpflege	3.916	4.040	4.204	4.580	4.860	+ 280
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	115	170	67	100	100	+ 0
Betreutes Wohnen	383	481	579	600	670	+ 70
Inobhutnahmen	588	1.003	797	810	610	- 200
Gemeinsame Unterbr. von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern	316	457	619	700	660	- 40
Betreuung in Pflegefamilien	230	232	256	257	262	+ 5
Erziehung in Tagesgruppen	892	971	997	1.000	1.070	+ 70
Summe	**19.185**	**20.302**	**21.742**	**22.107**	**22.872**	**+ 765**
Differenz zum Vorjahr	+ 1.129	+ 1.117	+ 1.440	+ 365	+ 765	

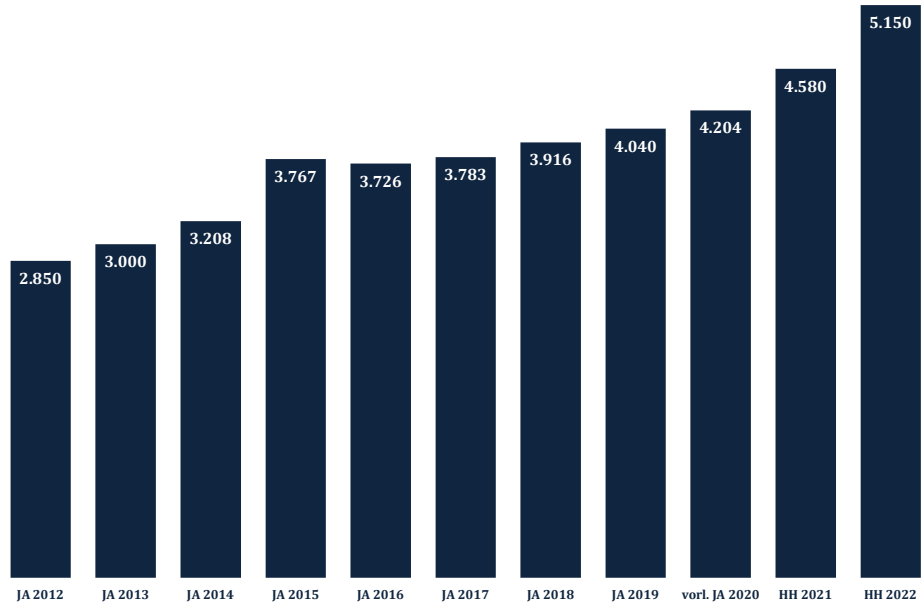


In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

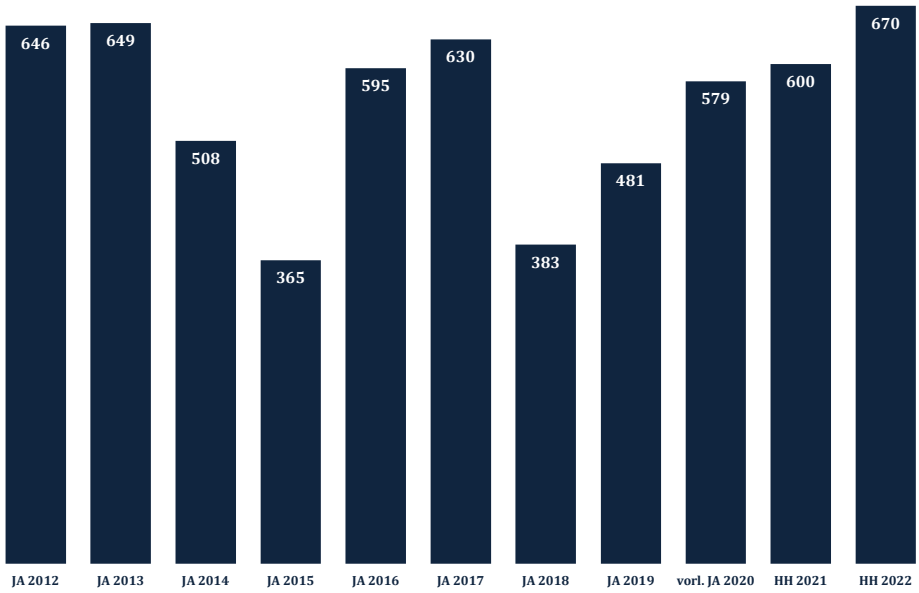
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**64.200**	**67.500**	+ 3.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**4.000**	**4.900**	+ 900
5811004 ILB Immobilienmanagement	**48.800**	**49.100**	+ 300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**81.900**	**82.900**	+ 1.000
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**247.600**	**267.800**	+ 20.200
5811010 ILB Druckerei	**100**	**100**	+ 0
Summe	**446.600**	**472.300**	**+ 25.700**

Entwicklung der Aufwendungen ausgewählter Hilfearten seit 2009:

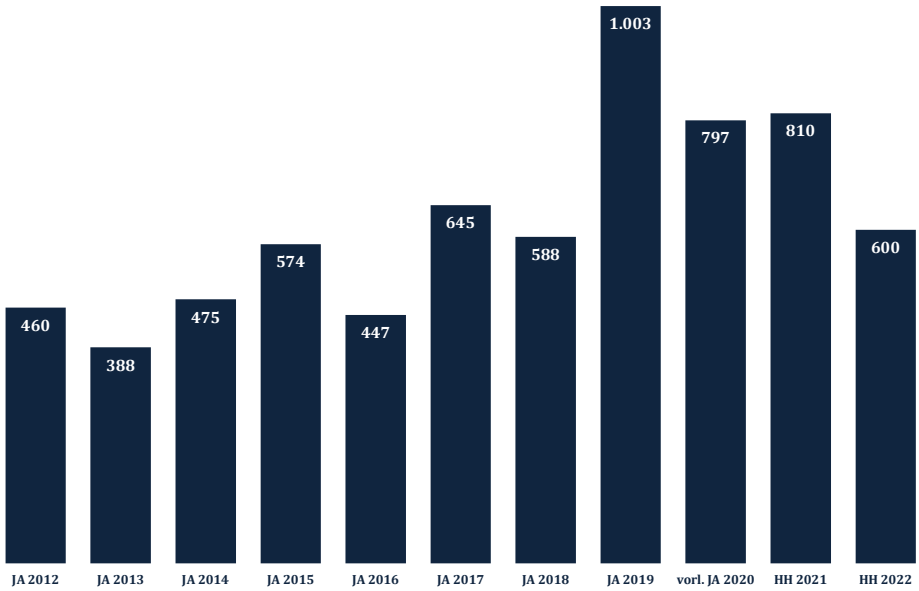




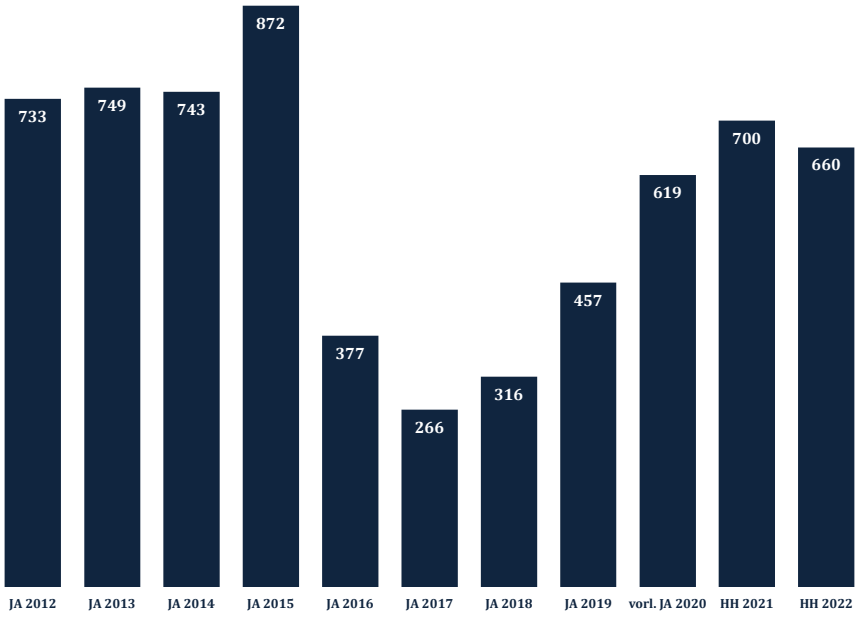
363 10: Betreutes Wohnen (T€)



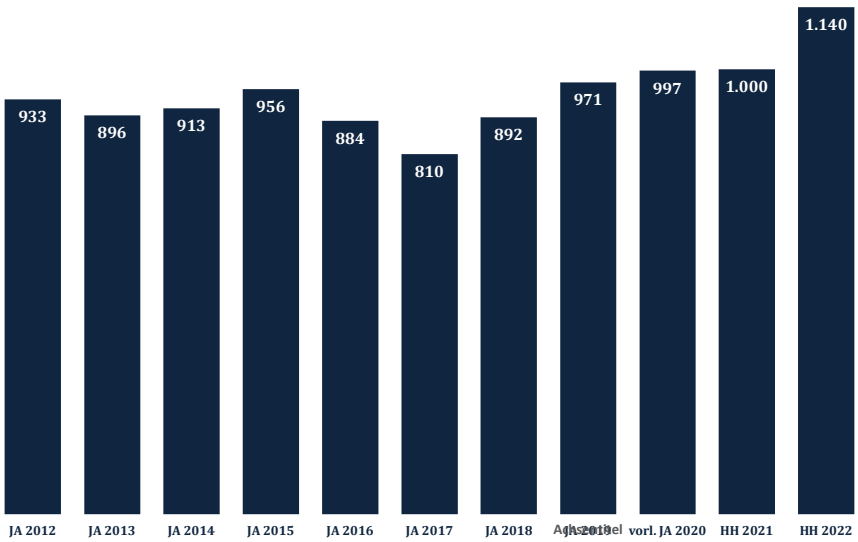
363 10: Inobhutnahmen (T€)



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



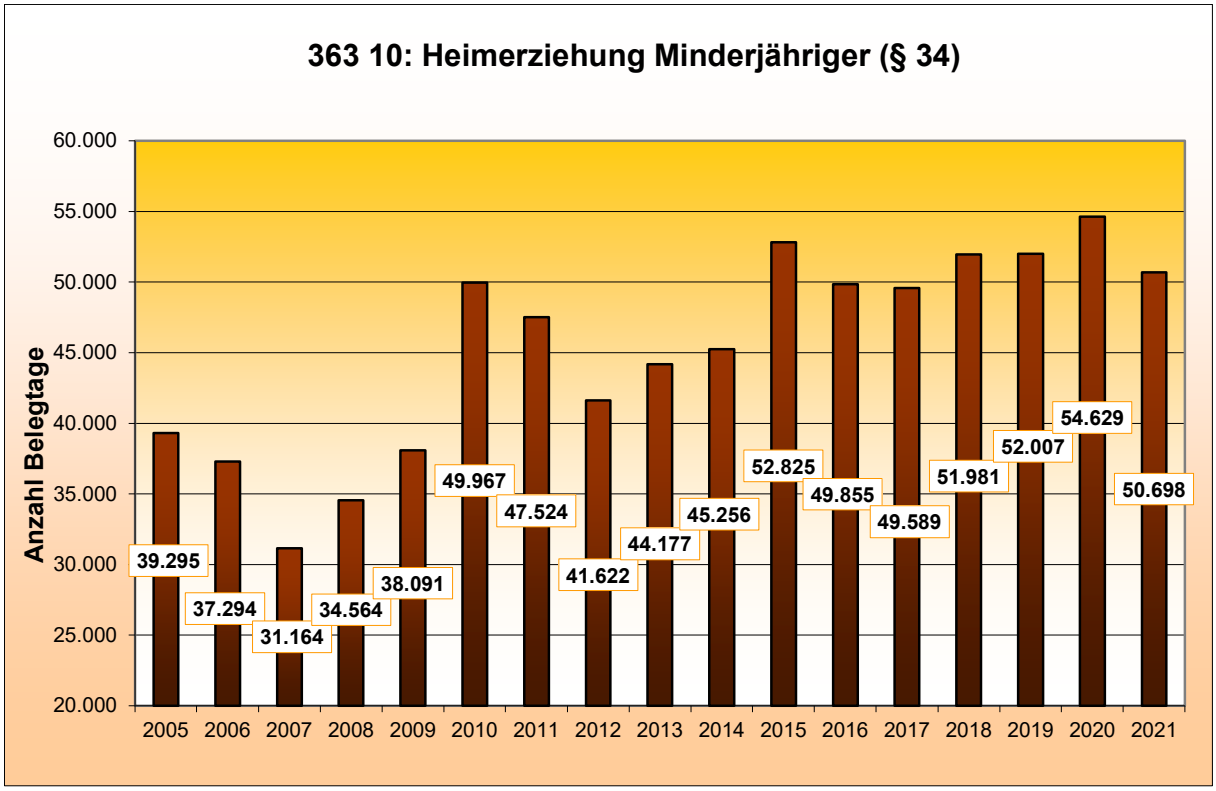
363 10: Erziehung in Tagesgruppen (T€)



Kennzahlen

I. Heimerziehung Minderjähriger (incl. Betreutes Wohnen) - § 34 SGB VIII

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Belegtage im Zeitraum	49.855	49.589	51.981	52.007	54.629	50.698
Anzahl der Fälle im Zeitraum	185	181	198	183	194	176
Anzahl der Fälle am 31.12.	133	141	137	149	141	144

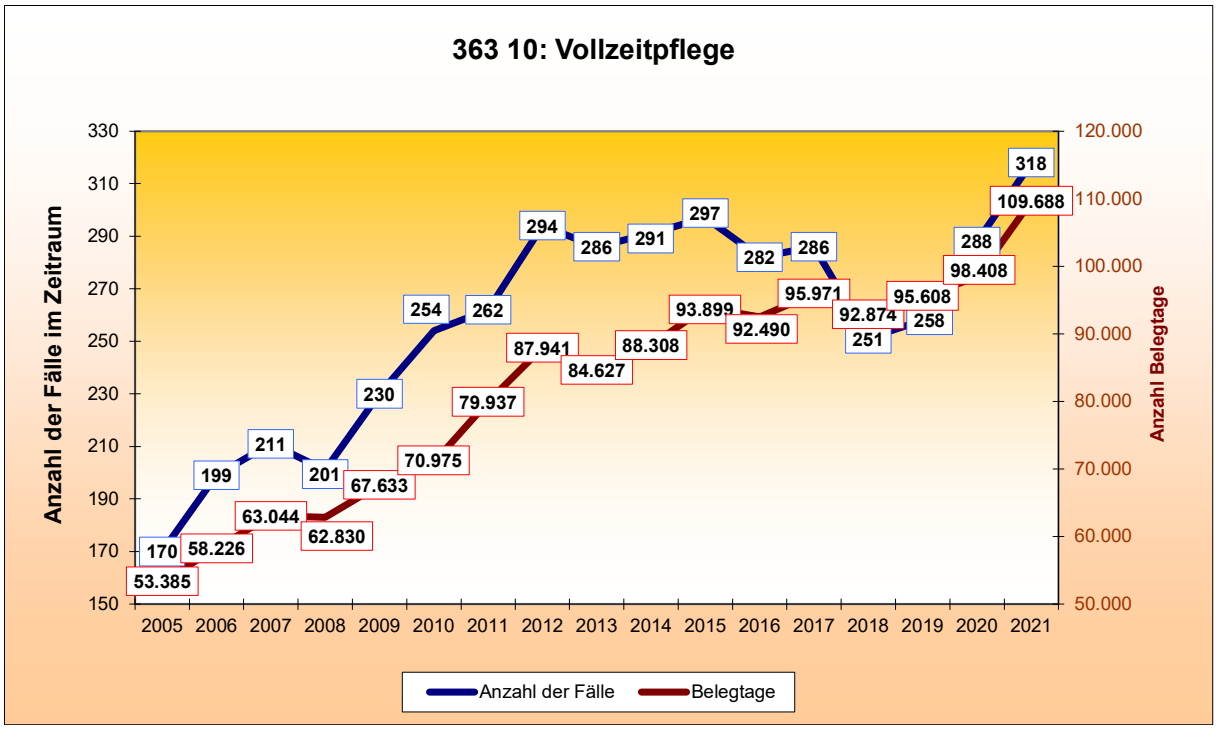


II. Hilfen nach § 41 SGB VIII (Volljährige)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Belegtage im Zeitraum	11.988	13.202	11.737	14.521	13.467	16.252
Anzahl der Fälle am 31.12. (Stichtag):						
- Pflegefamilie § 33	3	11	8	8	8	12
- Soz. Päd. Betr. Wohnen §34	6	2	4	5	5	8
- Heim §34	8	10	13	8	12	14
- Einrichtung § 35a SGB VIII	16	17	10	11	17	19
- Sonstiges	0	0	0	1	0	0
Summe	**33**	**40**	**35**	**33**	**42**	**53**

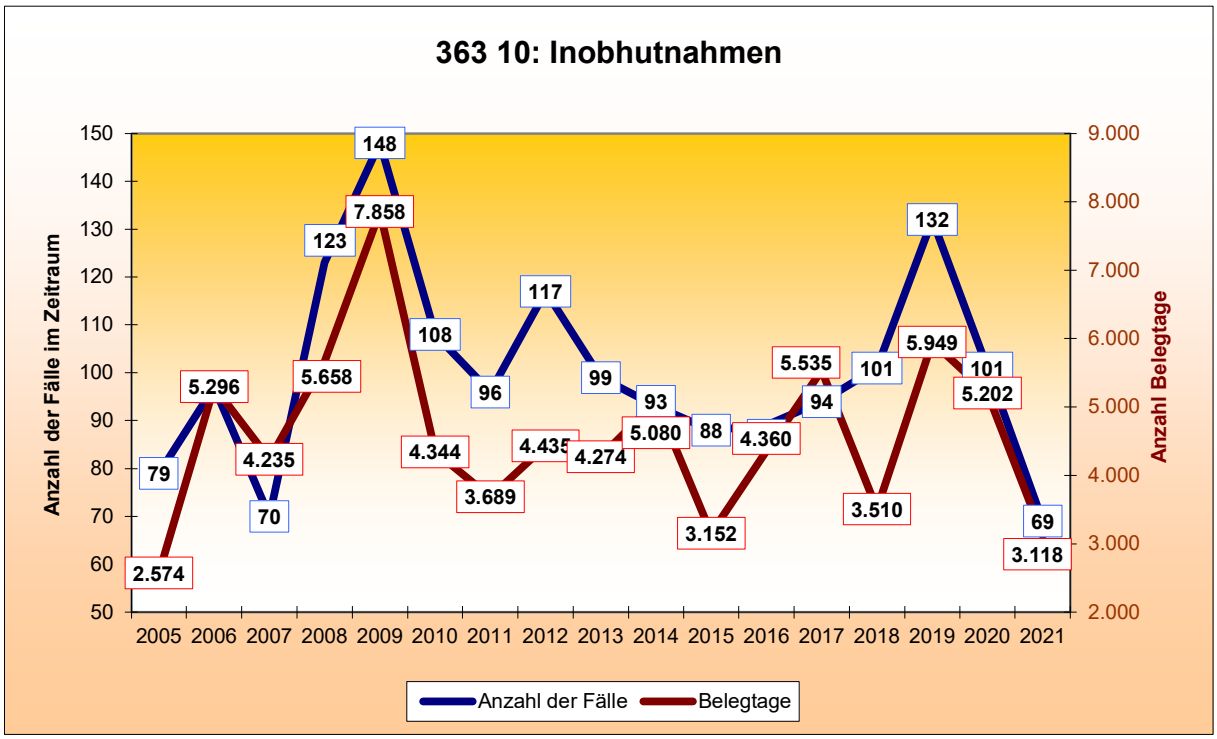
III. Vollzeitpflege/Pflegekinder

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Fälle	282	286	251	258	288	318
Belegtage	92.490	95.971	92.874	95.608	98.408	109.688



IV. Inobhutnahmen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Fälle	89	94	101	132	101	69
Belegtage	4.360	5.535	3.510	5.949	5.202	3.118



V. Kinder in Tagesgruppen	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Fälle	35	32	36	33	35	37
Belegtage im Zeitraum	8.421	7.232	8.036	8.911	8.637	9.348

VI. Hilfen nach § 35 a SGB VIII (stationär)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der stationären Fälle	24	23	24	19	19	24

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I363102650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 06036310 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)

Zeile	Sachkonto	HH 2021	HH 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	0	0	0	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**

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	320
Summe	**2.320**

Produkt: 363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

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

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.

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	3.069.648,55	1.600.000	2.510.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.321,35	161.000	192.000	192.000	192.000	192.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.770,94		22.800	22.800	22.800	22.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.428.740,84**	**1.761.000**	**2.724.800**	**1.939.800**	**1.939.800**	**1.939.800**
11	- Personalaufwendungen	234.565,10	64.300	153.100	154.700	156.300	157.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	82.996,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	2.583.313,74	1.590.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.197,77	26.100	48.900	48.900	48.900	48.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.000.073,45**	**1.690.400**	**2.712.000**	**2.713.600**	**2.715.200**	**2.716.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**428.667,39**	**70.600**	**12.800**	**-773.800**	**-775.400**	**-777.000**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**428.667,39**	**70.600**	**12.800**	**-773.800**	**-775.400**	**-777.000**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**						
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**428.667,39**	**70.600**	**12.800**	**-773.800**	**-775.400**	**-777.000**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	30.678,84	87.200	70.800	72.700	74.000	75.700
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**397.988,55**	**-16.600**	**-58.000**	**-846.500**	**-849.400**	**-852.700**

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.050.894,29	1.600.000	2.510.000	1.725.000	1.725.000	1.725.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	533.988,67	161.000	192.000	192.000	192.000	192.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	970,94					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.585.853,90**	**1.761.000**	**2.702.000**	**1.917.000**	**1.917.000**	**1.917.000**
10	- Personalauszahlungen	232.854,98	64.300	153.100	154.700	156.300	157.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	82.996,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	2.566.775,00	1.590.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
15	- Sonstige Auszahlungen	24.601,23	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.907.228,05**	**1.690.400**	**2.689.200**	**2.690.800**	**2.692.400**	**2.694.000**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**678.625,85**	**70.600**	**12.800**	**-773.800**	**-775.400**	**-777.000**
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)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I363112630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-740	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-740	
Summe						**-740**	
Gesamtsumme						**-740**	

Standardkennzahlen

Produkt 363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige
(Budget 200 510 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,9%	**5,5%**
Transferleistungen Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	89,4%	**89,8%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,5%	**1,8%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,09	**-0,30**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,36	**0,79**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	8,17	**12,84**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4211000 a.v.E. Ersatz soz. Leist.	**-1.535.000**	**-1.680.000**	- 145.000
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	**-50.000**	**-30.000**	+ 20.000
Summe	**-1.600.000**	**-1.725.000**	**- 125.000**

SK 4211000
Die Anzahl der unbegleiteten ausländischen Minderjährigen hat im zweiten Halbjahr wieder deutlich zugenommen, so dass für das Haushaltsjahr 2022 davon ausgegangen werden muss, dass die Hilfebeendigungen durch neu zugewiesene uaM zumindest aufgefangen werden.

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

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2021	2022	Diff. 2022/2021
4481000 Kostenerstattungen vom Land	**-161.000**	**-168.000**	- 7.000
Summe	**-161.000**	**-168.000**	**- 7.000**

Für den entstehenden Personal- und Sachaufwand gewährt das Land seit 01.12.2018 eine Verwaltungskostenpauschale in Höhe von 3.933 € pro uaM (vorher 3.100 €).

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
5331419 Vollzeitpflege	**15.000**	**15.000**	+ 0
5331420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u.	**50.000**	**40.000**	- 10.000
5331423 Ambulante Leistungen UaM	**50.000**	**140.000**	+ 90.000
5332501 Heimerziehung	**1.100.000**	**1.200.000**	+ 100.000
5332502 Leistungen (sonstige betreute Wohnform)	**375.000**	**320.000**	- 55.000
Summe	**1.590.000**	**1.715.000**	**+ 125.000**

Die Anzahl der unbegleiteten ausländischen Minderjährigen hat im zweiten Halbjahr wieder deutlich zugenommen, so dass für das Haushaltsjahr 2022 davon ausgegangen werden muss, dass die Hilfebeendigungen durch neu zugewiesene uaM zumindest aufgefangen werden.
Aufgrund der weiterhin in voller Höhe erwarteten Erstattungen ist nicht mit wesentlichen Auswirkungen auf das Budget zu rechnen.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	**0**	**0**	+ 0
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**4.700**	**0**	- 4.700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**200**	**700**	+ 500
5811004 ILB Immobilienmanagement	**10.200**	**8.300**	- 1.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**17.900**	**14.600**	- 3.300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**54.200**	**47.200**	- 7.000
Summe	**87.200**	**70.800**	**- 16.400**

Kennzahlen

./.

Budget 200 510 004

Produkt: 361 01 - Tagespflege

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 004	Kinderbetreuung
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau K. Poganski	

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

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	401.059,08	537.000	561.000	568.000	575.000	582.000
03	+ Sonstige Transfererträge	497.547,21	520.000	528.000	536.000	544.000	552.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.500,00	11.400	13.100	13.100	13.100	13.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**916.106,29**	**1.078.400**	**1.112.100**	**1.127.100**	**1.142.100**	**1.157.100**
11	- Personalaufwendungen	201.055,46	161.400	117.100	118.300	119.500	120.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	3.902.328,03	5.219.000	4.653.000	4.715.000	4.777.000	4.839.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.035,28	14.500	16.200	16.200	16.200	16.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.125.418,77**	**5.394.900**	**4.786.300**	**4.849.500**	**4.912.700**	**4.975.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-3.209.312,48**	**-4.316.500**	**-3.674.200**	**-3.722.400**	**-3.770.600**	**-3.818.800**
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-3.209.312,48**	**-4.316.500**	**-3.674.200**	**-3.722.400**	**-3.770.600**	**-3.818.800**
23	+ Außerordentliche Erträge	161.000,00	21.000				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**-161.000,00**	**-21.000**				
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-3.048.312,48**	**-4.295.500**	**-3.674.200**	**-3.722.400**	**-3.770.600**	**-3.818.800**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	36.738,06	92.400	133.700	137.500	141.700	146.800
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-3.085.050,54**	**-4.387.900**	**-3.807.900**	**-3.859.900**	**-3.912.300**	**-3.965.600**

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	401.059,08	537.000	561.000	568.000	575.000	582.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	485.170,26	520.000	528.000	536.000	544.000	552.000
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**	**886.229,34**	**1.067.000**	**1.099.000**	**1.114.000**	**1.129.000**	**1.144.000**
10	- Personalauszahlungen	205.830,59	161.400	117.100	118.300	119.500	120.700
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	3.826.618,04	5.219.000	4.653.000	4.715.000	4.777.000	4.839.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.731,66	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.034.180,29**	**5.382.600**	**4.772.300**	**4.835.500**	**4.898.700**	**4.961.900**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-3.147.950,95**	**-4.315.600**	**-3.673.300**	**-3.721.500**	**-3.769.700**	**-3.817.900**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**						

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/-auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I361012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-953	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-953	
Summe						**-953**	
Gesamtsumme						**-953**	

Standardkennzahlen

Produkt 361 01 - Tagespflege

(Budget 200 510 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,5%	**3,1%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	95,1%	**94,6%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,3%	**0,3%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-22,54	**-19,56**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,98	**0,77**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	26,81	**23,90**

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	2021	2022	Diff. 2022/2021
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	**-442.000**	**-480.000**	- 38.000
4141042 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 47 KiBiz Fachberatung)	**-50.000**	**-54.000**	- 4.000
4141045 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Qualifizierung Tagespfle	**-24.000**	**-27.000**	- 3.000
4141050 Zuw. lfd Zw.v. Land (Erst. Elternbeiträge Corona)	**-21.000**	**0**	+ 21.000
Summe	**-537.000**	**-561.000**	**- 24.000**

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. Vorsorglich wird von einer Steigerung von 1,5 % pro Jahr ausgegangen.

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).

SK 4141050
Über das Sachkonto wurde die Beteiligung des Landes an den aufgrund von Corona erlassenen Elternbeiträgen erfasst. Berücksichtigt wurden die entfallenden Elternbeiträge für den Monat Januar 2021 (D 3/2021). Das Land beteiligte sich an dem Ertragsausfall zu 50%. Für das Jahr 2022 werden keine Corona bedingten Auswirkungen erwartet.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2021	2022	Diff. 2022/2021
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	**-510.000**	**-518.000**	- 8.000
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	**-10.000**	**-10.000**	+ 0
Summe	**-520.000**	**-528.000**	**- 8.000**

SK 4211100
Auf der Basis der aktuellen monatlichen Kostenbeiträge wird für das Jahr 2022 von Elternbeiträgen in Höhe von ca. 518 T€ ausgegangen.

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:

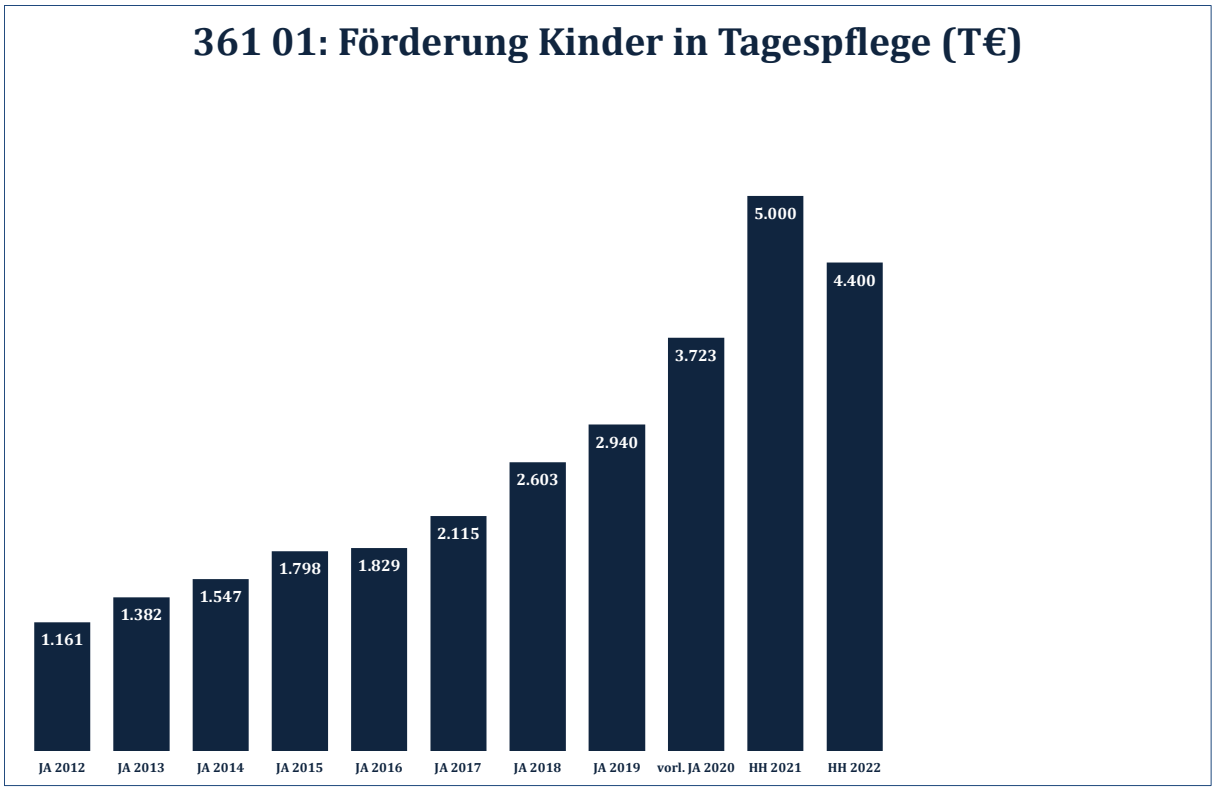
Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5318016 Koordination Tagespflege (Kinderschutzbund Eusk.)	**141.000**	**166.000**	+ 25.000
5318052 Zuschüsse (Fachberatung Kinderschutzbund EU)	**50.000**	**54.000**	+ 4.000
5331401 Förderung (Kinder in Tagespflege)	**5.000.000**	**4.400.000**	- 600.000
5331402 Qualifizierung Tagespflegeeltern	**28.000**	**33.000**	+ 5.000
Summe	**5.219.000**	**4.653.000**	**- 566.000**

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 übernommen (Kreistagsbeschluss vom 10.10.2018, V 451/2018). Entsprechend der vom Träger eingereichten Hochrechnung ist mit Mehraufwendungen in Höhe von ca. 4 T€ zu rechnen. Außerdem wurde die Leistungs- und Zielvereinbarung mit dem Deutschen Kinderschutzbund, Kreisverband Euskirchen, hinsichtlich der Koordination der Kindertagespflege für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2024 (siehe KT-Beschluss vom 15.12.2021 - V 184/2021) verlängert (+ 21 T€).

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 weitergegeben wird.

SK 5331401
Im Jahr 2021 gingen tatsächlich weniger Tagespflegestellen in Betrieb als bei der Planung angenommen werden konnte. Wegen fehlender Qualifizierungskurse im Jahr 2021 kommen keine weiteren Tagespflegestellen hinzu. Die Anzahl der in Tagespflege betreuten Kinder geht in 2022 voraussichtlich leicht zurück. Insofern kann eine Reduzierung des Ansatzes im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 vorgenommen werden.

SK 5331402
weitergeleitet. Neben den Landesmitteln verbleibt für die angehenden Tagespflegepersonen ein Eigenanteil von 200 Euro und ein Kreisanteil von rd. 1000 Euro pro Teilnehmerin (siehe V 61/2020). Der erste Ausbildungskurs QHB startet im Frühjahr 2022. Erste Kreismittel sind ab 2022 einzuplanen. Außerdem werden über das Sachkonto Praktika abgewickelt, die im Rahmen der Qualifizierung erbracht werden müssen. Mit Handreichung Nr. 7 „Praktikum in der Tagespflege“ wurde ein System zur Aufwandsentschädigung für Praktikumsstellen etabliert. Bei 15 Praktikantinnen jährlich entstehen gemäß der Handreichung Kosten für die notwendigen Praktika Kosten in Höhe von jährlich ca. 3.000 € pro Platz. Für (neue) Praktikumsstellen wird mit einem jährlichen Schulungsaufwand in Höhe von insgesamt ca. 2.500 € ausgegangen.



Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge):

SK 4911002
Auf der Grundlage des Gesetzes zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen der Kommunalen Haushalte wurde hier im Haushaltsjahr 2021 ein außerordentlicher Ertrag von insgesamt 21.000 € ausgewiesen. Für das Jahr 2022 werden keine Corona bedingten Belastungen erwartet.

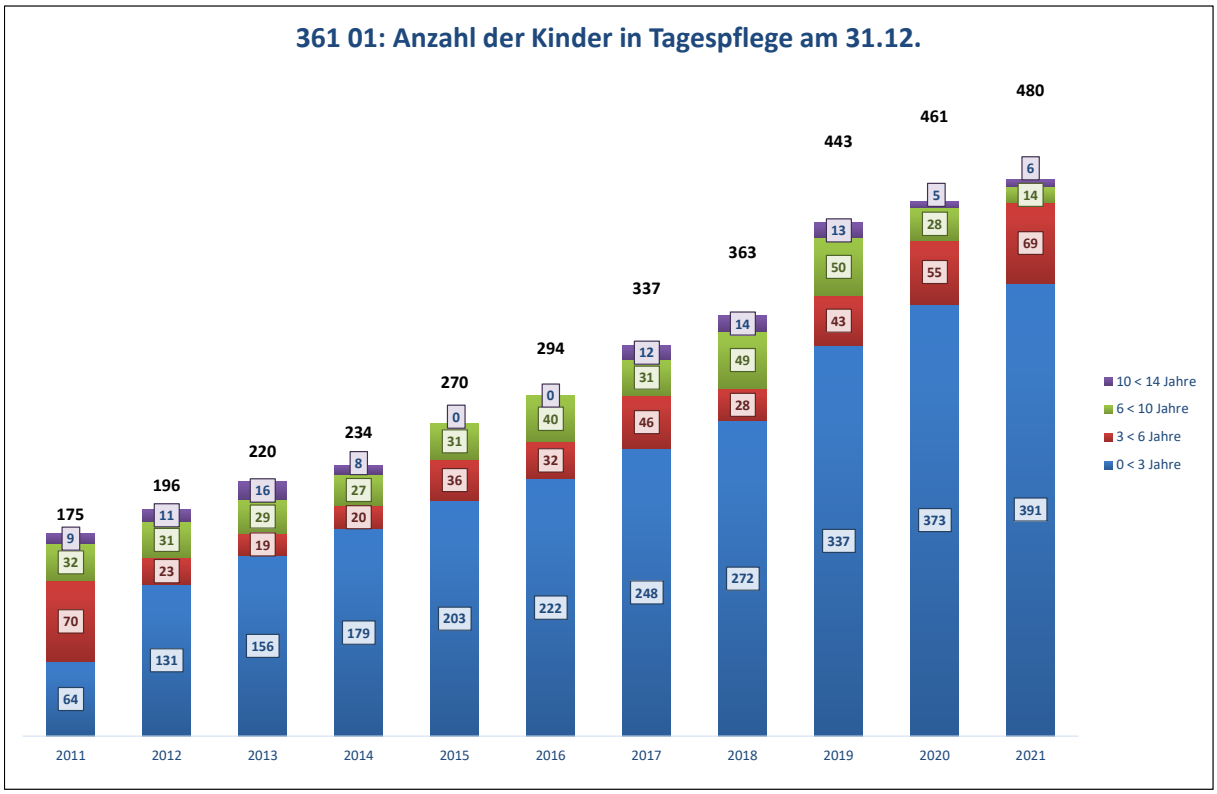
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**28.500**	**32.900**	+ 4.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**500**	**200**	- 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	**7.800**	**11.900**	+ 4.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**13.800**	**21.000**	+ 7.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**41.800**	**67.700**	+ 25.900
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**92.400**	**133.700**	**+ 41.300**

Kennzahlen

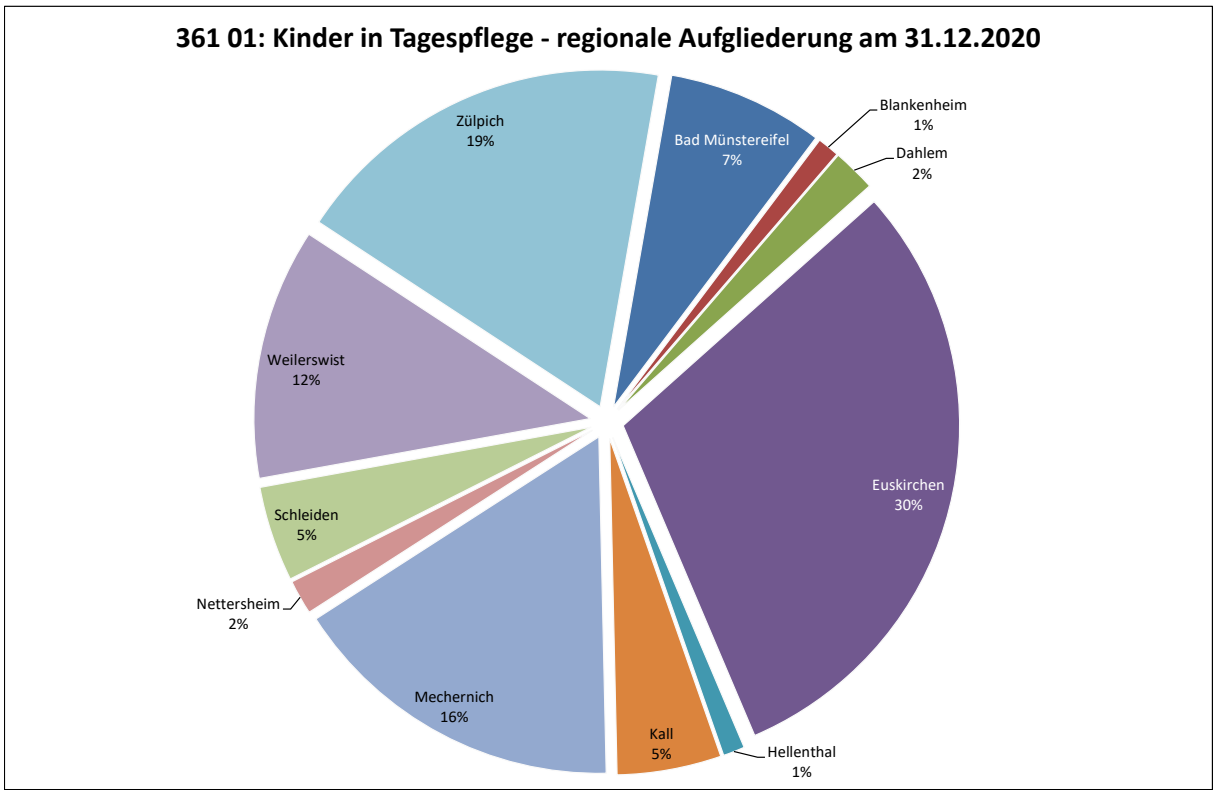
I. Altersstruktur (Stichtag: 31.12.)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
0 < 3 Jahre	222	248	272	337	373	391
3 < 6 Jahre	32	46	28	43	55	69
6 < 10 Jahre	40	31	49	50	28	14
10 < 14 Jahre	0	12	14	13	5	6
Summe	**294**	**337**	**363**	**443**	**461**	**480**



II. Regionale Aufgliederung:

	31.12.2016		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021	
Bad Münstereifel	28	10%	32	9%	32	9%	38	9%	36	8%	36	8%
Blankenheim	3	1%	0	0%	1	0%	1	0%	2	0%	5	1%
Dahlem	3	1%	6	2%	5	1%	7	2%	8	2%	10	2%
Euskirchen	93	32%	102	30%	106	29%	130	29%	132	29%	145	30%
Hellenthal	10	3%	12	4%	13	4%	14	3%	8	2%	5	1%
Kall	18	6%	22	7%	20	6%	26	6%	36	8%	24	5%
Mechernich	44	15%	49	15%	62	17%	60	14%	83	18%	78	16%
Nettersheim	2	1%	5	1%	5	1%	3	1%	7	2%	8	2%
Schleiden	25	9%	24	7%	20	6%	25	6%	23	5%	22	5%
Weilerswist	25	9%	27	8%	34	9%	51	12%	55	12%	58	12%
Zülpich	43	15%	58	17%	65	18%	88	20%	71	15%	89	19%
Summe	**294**		**337**		**363**		**443**		**461**		**480**	



Produkt: 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	200 510 004	Kinderbetreuung
Gremium:	Jugendhilfeausschuss	
Verantwortlich:	Frau K. Poganski	

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

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.451.721,68	43.235.000	45.008.100	46.225.000	46.947.400	47.724.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.372.675,19	2.400.000	2.600.000	2.640.000	2.680.000	2.720.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.692,25	20.000	527.000	20.500	21.000	21.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.941,20	80.200	73.100	73.100	73.100	73.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.910.030,32**	**45.735.200**	**48.208.200**	**48.958.600**	**49.721.500**	**50.538.600**
11	- Personalaufwendungen	232.675,46	286.400	287.300	290.200	293.100	296.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	66.941,14	73.500	580.500	73.500	73.500	73.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	69.112.798,11	76.093.000	78.811.600	80.574.900	81.787.700	83.041.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	402.462,86	83.100	76.000	76.000	76.000	76.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**69.814.877,57**	**76.536.000**	**79.755.400**	**81.014.600**	**82.230.300**	**83.487.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)**	**-27.904.847,25**	**-30.800.800**	**-31.547.200**	**-32.056.000**	**-32.508.800**	**-32.948.500**
19	+ Finanzerträge		100	100	100	100	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
21	**= Finanzergebnis (Z. 19, 20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)**	**-27.904.847,25**	**-30.800.800**	**-31.547.200**	**-32.056.000**	**-32.508.800**	**-32.948.500**
23	+ Außerordentliche Erträge	442.000,00	100.000	3.082.000	1.837.000		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	600.000,00		3.082.000	1.837.000		
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)**	**158.000,00**	**-100.000**				
26	**= Ergebnis (Z. 22, 25)**	**-28.062.847,25**	**-30.700.800**	**-31.547.200**	**-32.056.000**	**-32.508.800**	**-32.948.500**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	35.181,02	95.800	114.400	117.500	121.000	125.400
29	**= Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-28.098.028,27**	**-30.796.600**	**-31.661.600**	**-32.173.500**	**-32.629.800**	**-33.073.900**

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.935.310,90	41.643.000	43.229.200	43.869.200	44.509.200	45.159.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.378.003,64	2.400.000	2.600.000	2.640.000	2.680.000	2.720.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.692,25	20.000	527.000	20.500	21.000	21.500
07	+ Sonstige Einzahlungen			3.082.000	1.837.000		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
09	**= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**40.336.006,79**	**44.063.100**	**49.438.300**	**48.366.800**	**47.210.300**	**47.900.800**
10	- Personalauszahlungen	223.326,95	286.400	287.300	290.200	293.100	296.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	47.993,43	73.500	580.500	73.500	73.500	73.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		100	3.082.100	1.837.100	100	100
14	- Transferauszahlungen	68.221.260,80	73.967.000	76.488.000	77.625.000	78.762.000	79.899.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.071,11	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
16	**= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**68.497.652,29**	**74.329.900**	**80.440.800**	**79.828.700**	**79.131.600**	**80.271.500**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)**	**-28.161.645,50**	**-30.266.800**	**-31.002.500**	**-31.461.900**	**-31.921.300**	**-32.370.700**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.425.396,76	5.234.000	16.400.000	5.060.000	5.060.000	5.060.000
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**	**1.425.396,76**	**5.234.000**	**16.400.000**	**5.060.000**	**5.060.000**	**5.060.000**
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	1.254.411,46	5.710.000	17.782.000	5.704.000	5.704.000	5.704.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.254.411,46**	**5.710.000**	**17.782.000**	**5.704.000**	**5.704.000**	**5.704.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)**	**170.985,30**	**-476.000**	**-1.382.000**	**-644.000**	**-644.000**	**-644.000**

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2020 Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Plan 2023	Plan 2024 2025	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I365012800 Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	172.735 -470.000	-1.400.000		-650.000	-650.000 -650.000	-3.016.199	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.409.647 5.180.000	16.200.000		5.000.000	5.000.000 5.000.000	16.668.135	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.236.911 -5.650.000	-17.600.000		-5.650.000	-5.650.000 -5.650.000	-19.684.389	
I365012801 Investitionszuwendungen Tagespflege	-17.500 -60.000	-182.000		-54.000	-54.000 -54.000	-77.500	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.750 54.000	200.000		60.000	60.000 60.000	69.750	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-17.500 -60.000	-182.000		-54.000	-54.000 -54.000	-77.500	
Summe	**155.235** **-530.000**	**-1.582.000**		**-704.000**	**-704.000** **-704.000**	**-3.093.699**	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I365011810 Rückeinnahmen Überzahlung KITA-Ausbau						27.109	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						27.109	
I365012630 VG < 410 (35 II GemHVO)						-1.122	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.122	
Summe						**25.987**	
Gesamtsumme	**155.235** **-530.000**	**-1.582.000**		**-704.000**	**-704.000** **-704.000**	**-3.067.711**	

Standardkennzahlen

Produkt 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder
(Budget 200 510 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2021 = 194.697

	HH 2021	HH 2022
Personalintensität Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,4%	**0,4%**
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	99,3%	**95,0%**
Sonstige ordentliche Aufwendungen Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,1%	**0,1%**
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-158,18	**-162,62**
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,58	**1,62**
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	390,83	**404,79**

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 Kindergartenträger 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 werden. Zum 01.08.2021 stiegen die Kindpauschalen um 0,83 % und die Mieten um 0,66% und zum 01.08.2022.um weitere 1,02 % und 2,67 %. Für das Haushaltsjahr 2023 sowie die Finanzplanung darüber hinaus wurde aufgrund fehlender Erfahrungswerte auf die bisher normierte Erhöhung um pauschal 1,5 % zurückgegriffen.

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

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2021	2022	Diff. 2022/2021
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	**0**	**0**	+ 0
4141009 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Betriebskosten)	**-34.700.000**	**-35.500.000**	- 800.000
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	**-4.449.000**	**-4.600.000**	- 151.000
4141018 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Belastungsausgleich "U3	**0**	**0**	+ 0
4141019 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (Verfügungspauschale)	**0**	**0**	+ 0
4141020 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (plus Kita)	**-763.000**	**-770.000**	- 7.000
4141039 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Sprachförder Elementarbe	**-30.000**	**-30.000**	+ 0
4141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Brückenprojekt)	**-57.000**	**-191.000**	- 134.000
4141041 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 46 KiBiz Qualifizierun	**-940.000**	**-1.200.000**	- 260.000
4141042 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 47 KiBiz Fachberatung)	**-152.000**	**-157.000**	- 5.000
4141043 Zuw. lfd Zwecke vom Land (§ 48 KiBiz Flexibilisier	**-438.800**	**-768.000**	- 329.200
4141050 Zuw. lfd Zw.v. Land (Erst. Elternbeiträge Corona)	**-100.000**	**0**	+ 100.000
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	**-1.592.000**	**-1.778.900**	- 186.900
Summe	**-43.235.000**	**-45.008.100**	**- 1.773.100**

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 Ü 3 Kindpauschalen (bisher bei einem beitragsfreien Kita-Jahr 5,10 %).

SK 4141019
Zusätzliche Mittel für eine Verfügungspauschale fallen im Rahmen der Novellierung des KiBiz ab 01.08.2020 weg (siehe auch SK 5312007 und 5318042).

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
Bisher wurden diese Mittel bei dem Sachkonto 4141009 vereinnahmt.
Für 2022 sind über die bereits etablierten „Brückenprojekte“ hinaus weitere Projekte geplant (Finanzierung von Kinderbetreuung während der Sprachkurse von Eltern). Daher der höhere Ansatz im Vergleich zum Vorjahr. 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 4141050
Über das Sachkonto wurde die Beteiligung des Landes an den aufgrund von Corona erlassenen Elternbeiträgen erfasst. Berücksichtigt wurden die entfallenden Elternbeiträge für den Monat Januar 2021 (D 3/2021). Das Land beteiligte sich an dem Ertragsausfall zu 50%.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte):

Zeile 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2021	2022	Diff. 2022/2021
4322001 Entgelte (Elternbeiträge)	**-2.400.000**	**-2.600.000**	- 200.000
Summe	**-2.400.000**	**-2.600.000**	**- 200.000**

Durch Beschluss des Kreistages am 10.04.2019 (s. A 166/2018) wurde die Elternbeitragssatzung dahingehend geändert, dass Beitragspflichtige mit einem Einkommen von bis zu 37 T€ ab dem 01.08.2019 beitragsbefreit sind. Darüber hinaus hat das Land ein zweites beitragsfreies Kita-Jahr ab dem 01.08.2020 beschlossen.
Auf der Basis der aktuellen monatlichen Kostenbeiträge wird für das Jahr 2022 von Elternbeiträgen in Höhe von ca. 2.600 T€ ausgegangen.

In Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) wir ein Betrag von 527 T€ ausgewiesen.
Hiervon entfallen 507 T€ auf die Kostenerstattung im Rahmen des Corona-Testverfahrens an Kitas. Der entsprechende Aufwand ist in Zeile 13 enthalten.
Der Restbetrag bezieht sich auf Fälle, in denen Kinder aus anderen Jugendamtsbezirken in Kindertageseinrichtung im Kreis Euskirchen betreut werden und eine pauschale Kostenerstattung stattfindet. Ein Interkommunaler Ausgleich findet bisher nur mit den Städten Köln, Bonn, Rheinbach und Hürth statt.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5232003 Erstattungen an Gemeinden nach §21d KiBiz	**36.000**	**36.000**	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	**0**	**0**	+ 0
5281004 Sachkosten (Fortbildung von Erzieherinnen in	**25.000**	**25.000**	+ 0
5281007 Qualifizierung Elternarbeit in Familienzentren	**10.000**	**10.000**	+ 0
5281008 Fortbildung Heranziehung Elternbeiträge	**2.500**	**2.500**	+ 0
5281072 Sachkosten (Pandemie)	**0**	**507.000**	+ 507.000
Summe	**73.500**	**580.500**	**+ 507.000**

SK 5232003
Die Anzahl der Kinder, die im Kreis Euskirchen wohnen, aber eine Kita in einem anderen Jugendamtsbereich besuchen, ist in den letzten Jahren leicht gestiegen. Einzelheiten zu den Fällen sind nicht bekannt. Es ist aber davon auszugehen, dass es sich um Kinder von Berufspendlern handelt, die eine Kita am Arbeitsort der Eltern besuchen. Ein Interkommunaler Ausgleich findet bisher nur mit den Städten Köln, Bonn, Rheinbach und Hürth statt.

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.

SK 5281072
Aufwand im Zusammenhang mit dem Corona-Testverfahren in Kitas. Es erfolgt eine 100%ige Kostenerstattung vom Land (siehe Zeile 6).

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5311010 Rückz. Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	**0**	**0**	+ 0
5312001 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (Betriebskostenzu	**19.000.000**	**19.000.000**	+ 0
5312002 Zuweisung Gemeinden lfd. Zw. (freiwillige Betriebs	**476.000**	**480.000**	+ 4.000
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)	**301.000**	**304.000**	+ 3.000
5312011 Zuweisungen an Gemeinden (Sprachförd Elementarbere	**10.000**	**10.000**	+ 0
5312012 Zuw. Gemeinden (Qualifizierung § 46 KiBiz)	**144.000**	**200.000**	+ 56.000
5312013 Zuw. Gemeinden (Fachberatung § 47 KiBiz)	**46.000**	**47.000**	+ 1.000
5312014 Zuw. Gemeinden (Flexibilisierung Öffnungszeiten	**183.000**	**320.000**	+ 137.000
5318036 Zuschüsse an übrige Bereiche (Betriebskosten)	**52.000.000**	**53.700.000**	+ 1.700.000
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)	**462.000**	**466.000**	+ 4.000
5318051 Zuschüsse an übr Bereiche (Sprachförd Elementarber	**20.000**	**20.000**	+ 0
5318053 Zuschüsse (Qualifizierung § 46 KiBiz)	**796.000**	**1.000.000**	+ 204.000
5318054 Zuschüsse (Fachberatung § 47 KiBiz)	**106.000**	**110.000**	+ 4.000
5318055 Zuschüsse (Flexibilisierung Öffnungszeiten § 48 Ki	**366.000**	**640.000**	+ 274.000
5319000 Auflösung ARAP aus gewährten Investitionszuweisung	**2.126.000**	**2.323.600**	+ 197.600
5331424 Brückenprojekt	**57.000**	**191.000**	+ 134.000
Summe	**76.093.000**	**78.811.600**	**+ 2.718.600**

SK 5312001, 5318036
Die Haushaltsansätze 2022 beruhen auf der Meldung zum 15.03.2021 für das Kindergartenjahr 2021/2022 (s.a. D 5/2021).
Die geplanten Kosten für den Kreis steigen im Vergleich zur Planung des Kita-Jahres 2020/2021 um ca. 1,3 Mio. €. Dies entspricht einer Steigerung von ca. 3,7 %.

Begründung für die Kostensteigerung:
- Die Beträge für die Kindpauschalen (+0,83%) und Miete (+0,66%) wurden erhöht.
- Anzahl der eingeplanten Kindpauschalen steigt um 5,3 %.
- Höherer Aufwand für Mieten wegen der Planung von zusätzlichen 13 Gruppen.

Für das Kindergartenjahr 2022/2023, welches anteilig in die Haushaltsplanung 2022 einfließt, sind Kostensteigerungen von 3,2% berücksichtigt.

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 2022 sind über die bereits etablierten Projekte hinaus viele weitere (auch kostenintensivere) Projekte geplant (Finanzierung von Kinderbetreuung während der Sprachkurse von Eltern). Eine Kostenbeteiligung des Kreises besteht nicht.

Zeile 23 des Ergebnisplans (Außerordentliche Erträge):

SK 4911002
Auf der Grundlage des Gesetzes zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen der Kommunalen Haushalte wurde hier im Haushaltsjahr 2021 ein außerordentlicher Ertrag von insgesamt 100.000 € ausgewiesen. Für das Jahr 2022 werden keine Corona bedingten Belastungen erwartet.

SK 4911016
Siehe Erläuterungen zur Zeile 24.

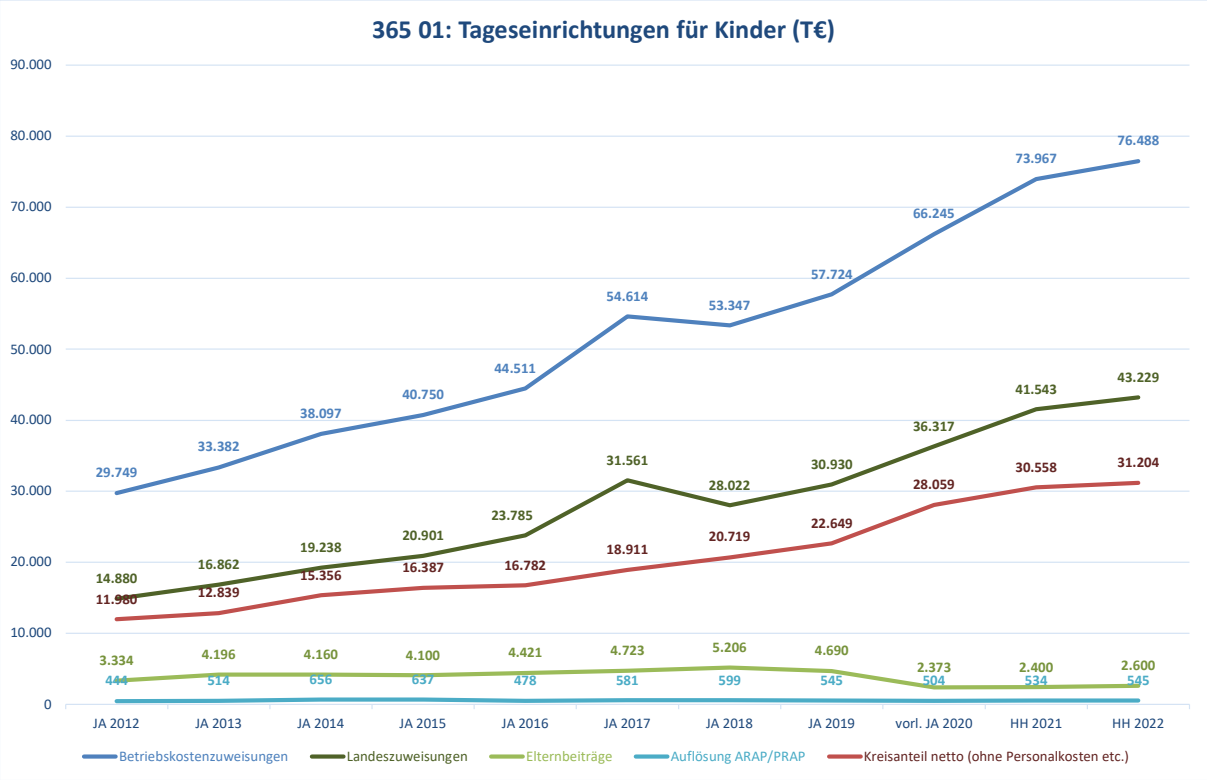
Zeile 24 des Ergebnisplans (Außerordentliche Aufwendungen):

SK 5911016
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 wird mit außerordentlichem Aufwand (u.a. Miete und Nebenkosten) für die Jahre 2022 (3.082 T€) sowie 2023 (1.837 T€) gerechnet.
In Zeile 23 wird in gleicher Höhe ein außerordentlicher Ertrag aus dem Wiederaufbaubudget berücksichtigt.

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

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2021	2022	Diff. 2022/2021
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	**19.600**	**26.500**	+ 6.900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	**900**	**1.100**	+ 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	**9.300**	**10.300**	+ 1.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	**16.400**	**18.100**	+ 1.700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	**49.600**	**58.400**	+ 8.800
5811010 ILB Druckerei	**0**	**0**	+ 0
Summe	**95.800**	**114.400**	**+ 18.600**

Überblick:



Kindertageseinrichtungen - in T€		JA 2018	JA 2019	vorl. JA 2020	HH 2021	HH 2022	Diff. HH 22/HH 21
Betriebskostenzuweisungen		53.347	57.724	66.245	73.967	76.488	+ 2.521
./. Landeszuweisungen		28.022	30.930	36.317	41.543	43.229	+ 1.686
./. Elternbeiträge		5.206	4.690	2.373	2.400	2.600	+ 200
+ Auflösung ARAP		1.716	1.701	1.724	2.126	2.324	+ 198
./. Auflösung PRAP		1.116	1.156	1.220	1.592	1.779	+ 187
Kreisanteil netto (ohne Personalkosten etc.)		**20.719**	**22.649**	**28.059**	**30.558**	**31.204**	**+ 646**
Differenz zum Vorjahr		+ 1.808	+ 1.930	+ 5.410	+ 2.499	+ 646	

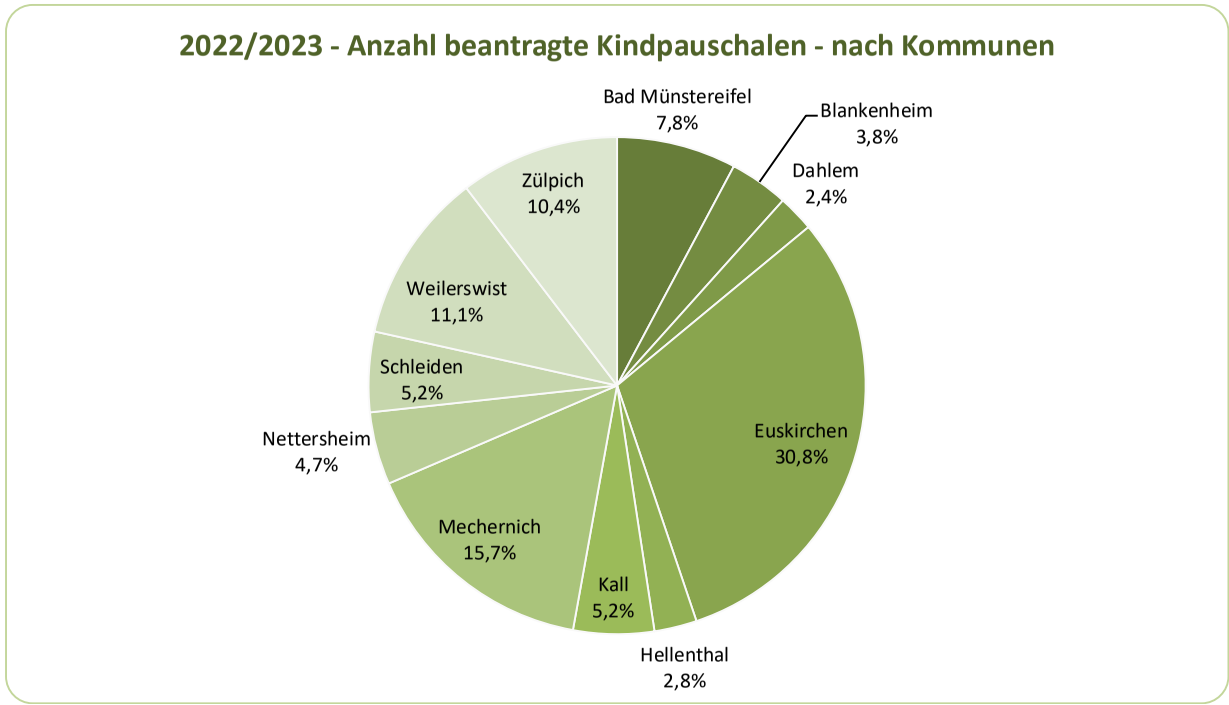
Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
01.01.2017 – 31.07.2020	§ 3 Abs. 2 des Kindertagesstättenkonsens Im Rahmen des Kindertagesstättenkonsens hat sich der Kreis verpflichtet, die Kindergärten der kommunalen Träger in Abweichung von § 20 KiBiz mit 85 % statt mit 79 % zu bezuschussen. Die entsprechenden Mittel sind auf PSK 365 01 5312002 veranschlagt.	499.000 €
01.08.2020– unbefristet	§ 3 Abs. 2 des Kindertagesstättenkonsens Im Rahmen des Kindertagesstättenkonsens hat sich der Kreis verpflichtet, die Kindergärten der kommunalen Träger in Abweichung von § 36 KiBiz(neu) mit 92,2 % statt mit 87,5 % zu bezuschussen. Die entsprechenden Mittel sind auf PSK 365 01 5312002 veranschlagt.	

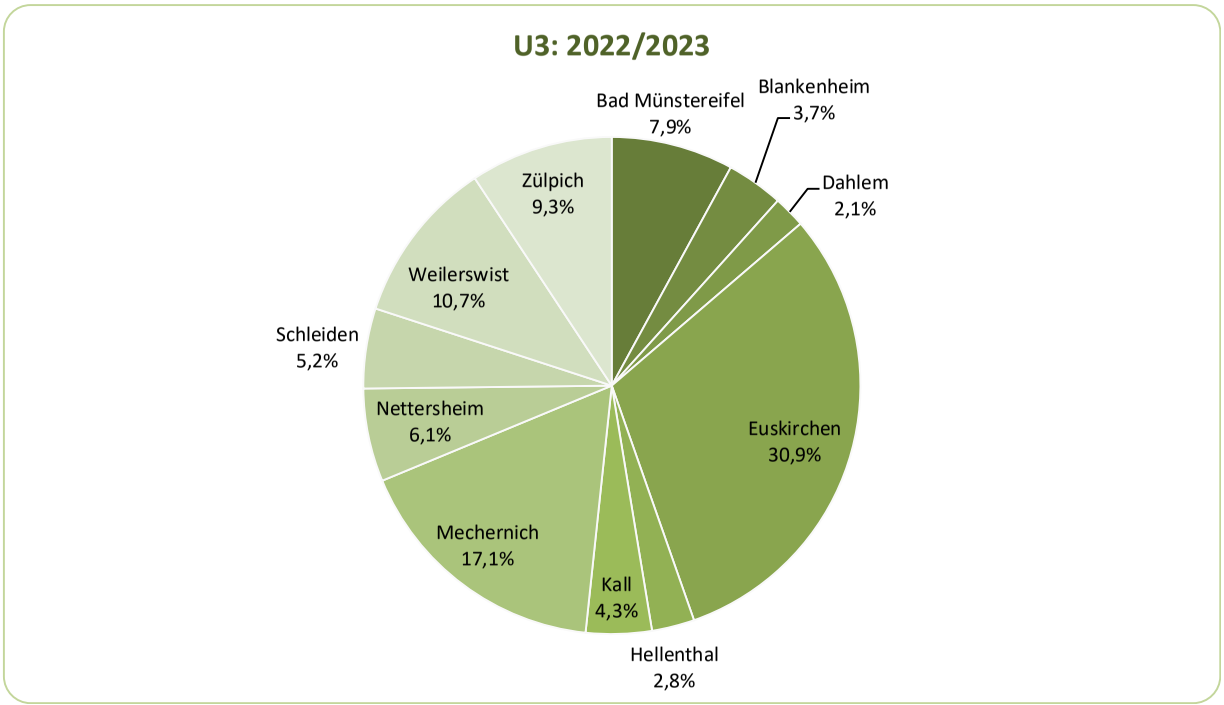
Kennzahlen

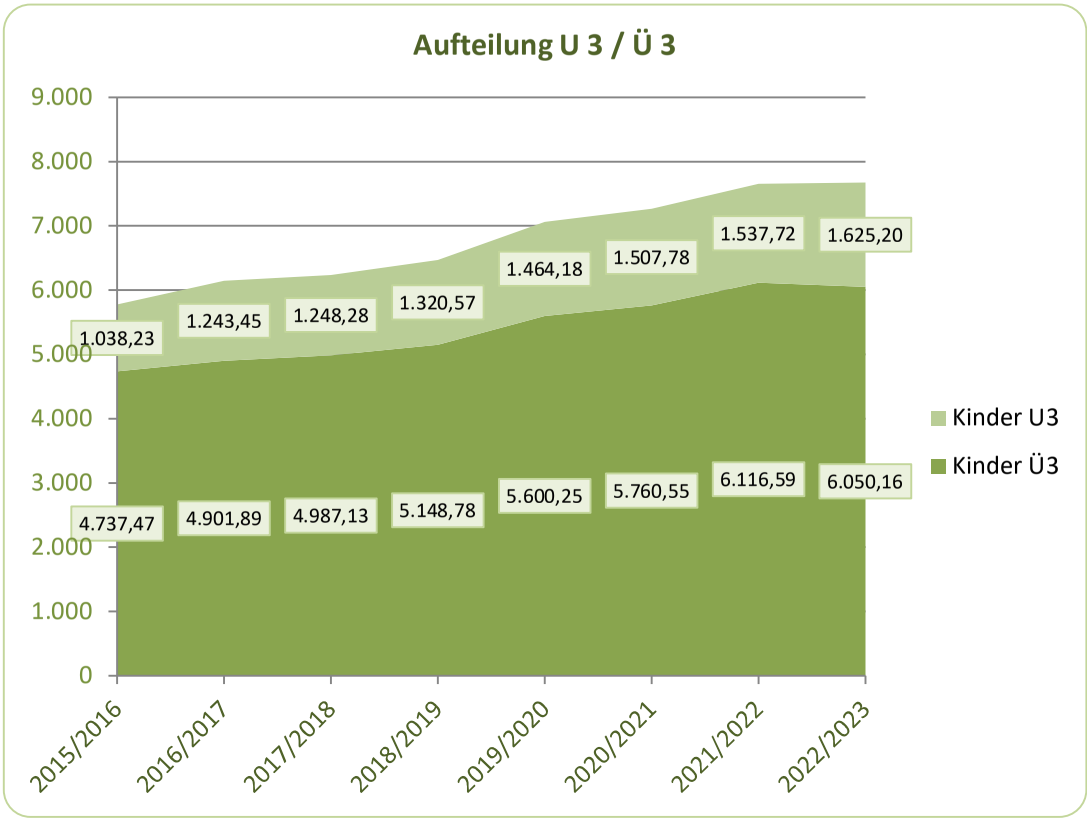
Anzahl beantragte Kindpauschalen, ausgewertet nach Kommunen

							Vergleich zum Vorjahr						prozentual
Kinder insgesamt	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	21/22 - 20/21
Bad Münstereifel	473,18	525,26	557,43	575,75	593,42	597,33	- 8,49	+ 52,08	+ 32,17	+ 18,32	+ 17,67	+ 3,91	+ 0,7%
Blankenheim	224,17	235,07	248,84	252,91	278,32	295,32	+ 5,41	+ 10,90	+ 13,77	+ 4,07	+ 25,41	+ 17,00	+ 6,1%
Dahlem	138,73	132,54	137,10	152,50	168,98	181,74	- 0,85	- 6,19	+ 4,56	+ 15,40	+ 16,48	+ 12,76	+ 7,6%
Euskirchen	1.970,98	2.074,64	2.267,57	2.233,90	2.277,57	2.365,42	+ 25,71	+ 103,66	+ 192,93	- 33,67	+ 43,67	+ 87,85	+ 3,9%
Hellenthal	167,24	171,75	180,09	210,00	210,00	213,00	- 15,33	+ 4,51	+ 8,34	+ 29,91	+ 0,00	+ 3,00	+ 1,4%
Kall	313,40	319,41	391,73	375,19	438,17	402,80	+ 21,65	+ 6,01	+ 72,32	- 16,54	+ 62,98	- 35,37	- 8,1%
Mechernich	922,53	957,71	1.012,88	1.160,97	1.283,51	1.205,86	+ 10,09	+ 35,18	+ 55,17	+ 148,09	+ 122,54	- 77,65	- 6,0%
Nettersheim	211,98	221,46	255,58	288,93	316,34	363,11	+ 9,80	+ 9,48	+ 34,12	+ 33,35	+ 27,41	+ 46,77	+ 14,8%
Schleiden	365,23	350,74	385,25	385,49	387,49	400,32	- 0,17	- 14,49	+ 34,51	+ 0,24	+ 2,00	+ 12,83	+ 3,3%
Weilerswist	804,95	826,51	864,74	848,94	858,34	854,47	- 0,12	+ 21,56	+ 38,23	- 15,80	+ 9,40	- 3,87	- 0,5%
Zülpich	643,02	654,26	763,22	783,75	842,17	795,99	+ 42,37	+ 11,24	+ 108,96	+ 20,53	+ 58,42	- 46,18	- 5,5%
Summe	**6.235,41**	**6.469,35**	**7.064,43**	**7.268,33**	**7.654,31**	**7.675,36**	**+ 90,07**	**+ 233,94**	**+ 595,08**	**+ 203,90**	**+ 385,98**	**+ 21,05**	**+ 0,3%**



Kinder U3	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2019/2020	2021/2022	2022/2023	17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	22/23 - 21/22
Bad Münstereifel	86,17	103,84	110,34	107,08	114,01	128,91	- 2,00	+ 17,67	+ 6,50	- 3,26	+ 6,93	+ 14,90	+ 13,9%
Blankenheim	49,00	52,14	61,50	58,58	51,07	60,24	- 1,34	+ 3,14	+ 9,36	- 2,92	- 7,51	+ 9,17	+ 15,7%
Dahlem	16,79	25,12	24,14	29,81	31,88	33,80	- 0,75	+ 8,33	- 0,98	+ 5,67	+ 2,07	+ 1,92	+ 6,4%
Euskirchen	390,64	417,30	469,24	452,59	465,09	502,47	+ 0,29	+ 26,66	+ 51,94	- 16,65	+ 12,50	+ 37,38	+ 8,3%
Hellenthal	19,41	25,65	30,59	47,00	43,00	45,00	- 16,33	+ 6,24	+ 4,94	+ 16,41	- 4,00	+ 2,00	+ 4,3%
Kall	57,07	50,41	65,31	65,66	80,33	69,57	+ 8,32	- 6,66	+ 14,90	+ 0,35	+ 14,67	- 10,76	- 16,4%
Mechernich	200,97	196,94	212,18	243,72	263,60	277,20	+ 15,72	- 4,03	+ 15,24	+ 31,54	+ 19,88	+ 13,60	+ 5,6%
Nettersheim	42,29	47,01	62,34	77,66	75,18	98,70	+ 7,87	+ 4,72	+ 15,33	+ 15,32	- 2,48	+ 23,52	+ 30,3%
Schleiden	58,82	57,66	64,67	69,08	72,49	84,66	- 1,26	- 1,16	+ 7,01	+ 4,41	+ 3,41	+ 12,17	+ 17,6%
Weilerswist	224,19	209,17	204,32	181,60	177,67	173,41	+ 7,78	- 15,02	- 4,85	- 22,72	- 3,93	- 4,26	- 2,3%
Zülpich	102,93	135,33	159,55	175,00	163,40	151,24	- 13,47	+ 32,40	+ 24,22	+ 15,45	- 11,60	- 12,16	- 6,9%
Summe	**1.248,28**	**1.320,57**	**1.464,18**	**1.507,78**	**1.537,72**	**1.625,20**	**+ 4,83**	**+ 72,29**	**+ 143,61**	**+ 43,60**	**+ 29,94**	**+ 87,48**	**+ 5,8%**

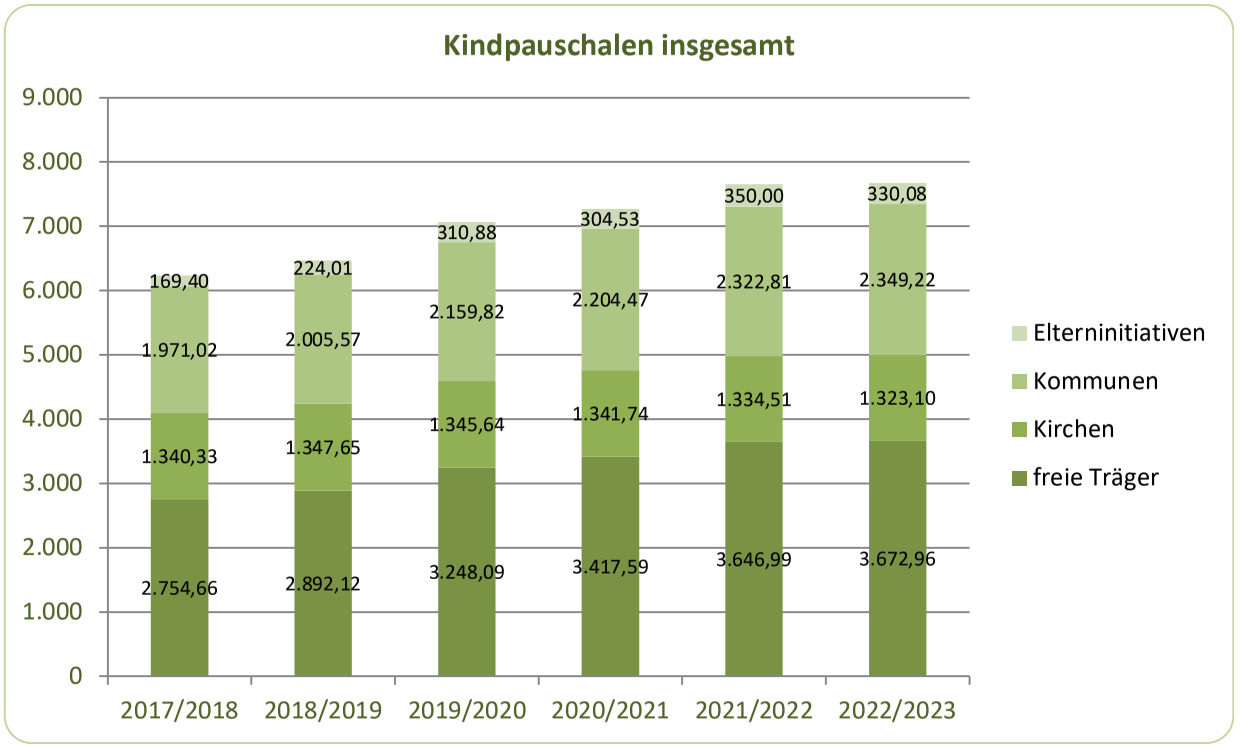



Aufteilung U 3 / Ü 3
9.000
8.000
7.000
6.000
5.000
4.000
3.000
2.000
1.000
0
1.038,23
1.243,45
1.248,28
1.320,57
1.464,18
1.507,78
1.537,72
1.625,20
4.737,47
4.901,89
4.987,13
5.148,78
5.600,25
5.760,55
6.116,59
6.050,16
2015/2016
2016/2017
2017/2018
2018/2019
2019/2020
2020/2021
2021/2022
2022/2023
Kinder U3
Kinder Ü3

	2022 / 2023			Diff. zum Vorjahr			Diff. zum Vorjahr prozentual		
	U 3	Ü 3	Gesamt	U 3	Ü 3	Gesamt	U 3	Ü 3	Gesamt
Bad Münstereifel	128,91	468,42	597,33	+ 14,90	- 10,99	+ 3,91	+ 13,1%	- 2,3%	+ 0,7%
Blankenheim	60,24	235,08	295,32	+ 9,17	+ 7,83	+ 17,00	+ 18,0%	+ 3,4%	+ 6,1%
Dahlem	33,80	147,94	181,74	+ 1,92	+ 10,84	+ 12,76	+ 6,0%	+ 7,9%	+ 7,6%
Euskirchen	502,47	1.862,95	2.365,42	+ 37,38	+ 50,47	+ 87,85	+ 8,0%	+ 2,8%	+ 3,9%
Hellenthal	45,00	168,00	213,00	+ 2,00	+ 1,00	+ 3,00	+ 4,7%	+ 0,6%	+ 1,4%
Kall	69,57	333,23	402,80	- 10,76	- 24,61	- 35,37	- 13,4%	- 6,9%	- 8,1%
Mechernich	277,20	928,66	1.205,86	+ 13,60	- 91,25	- 77,65	+ 5,2%	- 8,9%	- 6,0%
Nettersheim	98,70	264,41	363,11	+ 23,52	+ 23,25	+ 46,77	+ 31,3%	+ 9,6%	+ 14,8%
Schleiden	84,66	315,66	400,32	+ 12,17	+ 0,66	+ 12,83	+ 16,8%	+ 0,2%	+ 3,3%
Weilerswist	173,41	681,06	854,47	- 4,26	+ 0,39	- 3,87	- 2,4%	+ 0,1%	- 0,5%
Zülpich	151,24	644,75	795,99	- 12,16	- 34,02	- 46,18	- 7,4%	- 5,0%	- 5,5%
Summe	**1.625,20**	**6.050,16**	**7.675,36**	**87,48**	**-66,43**	**21,05**	**5,7%**	**-1,1%**	**0,3%**

Anzahl beantragte Kindpauschalen, ausgewertet nach Trägern

Kinder insgesamt	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	22/23 - 21/22
freie Träger	2.754,66	2.892,12	3.248,09	3.417,59	3.646,99	3.672,96	+ 40,79	+ 137,46	+ 355,97	+ 169,50	+ 229,40	+ 25,97	+ 0,8%
Kirchen	1.340,33	1.347,65	1.345,64	1.341,74	1.334,51	1.323,10	- 11,88	+ 7,32	- 2,01	- 3,90	- 7,23	- 11,41	- 0,9%
Kommunen	1.971,02	2.005,57	2.159,82	2.204,47	2.322,81	2.349,22	+ 71,76	+ 34,55	+ 154,25	+ 44,65	+ 118,34	+ 26,41	+ 1,2%
Elterninitiativen	169,40	224,01	310,88	304,53	350,00	330,08	- 10,60	+ 54,61	+ 86,87	- 6,35	+ 45,47	- 19,92	- 6,5%
Summe	**6.235,41**	**6.469,35**	**7.064,43**	**7.268,33**	**7.654,31**	**7.675,36**	**+ 90,07**	**+ 233,94**	**+ 595,08**	**+ 203,90**	**+ 385,98**	**+ 21,05**	**+ 0,3%**



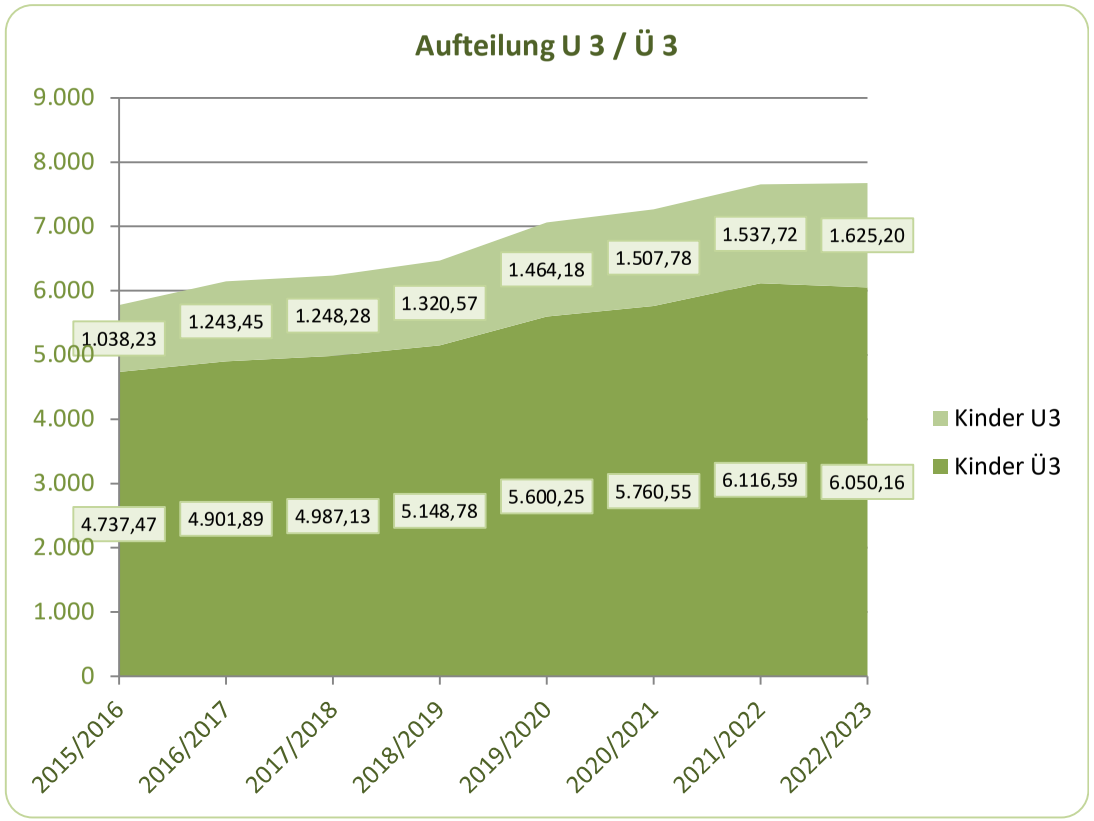
Kinder U3	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	22/23 - 21/22
freie Träger	618,18	639,46	744,98	754,49	781,66	854,87	+ 3,60	+ 21,28	+ 105,52	+ 9,51	+ 27,17	+ 73,21	+ 9,7%
Kirchen	243,80	255,75	237,87	253,64	241,58	244,94	- 10,61	+ 11,95	- 17,88	+ 15,77	- 12,06	+ 3,36	+ 1,3%
Kommunen	344,90	362,95	393,45	416,12	432,48	457,31	+ 16,44	+ 18,05	+ 30,50	+ 22,67	+ 16,36	+ 24,83	+ 6,0%
Elterninitiativen	41,40	62,41	87,88	83,53	82,00	68,08	- 4,60	+ 21,01	+ 25,47	- 4,35	- 1,53	- 13,92	- 16,7%
Summe	**1.248,28**	**1.320,57**	**1.464,18**	**1.507,78**	**1.537,72**	**1.625,20**	**+ 4,83**	**+ 72,29**	**+ 143,61**	**+ 43,60**	**+ 29,94**	**+ 87,48**	**+ 5,8%**

Kinder Ü3	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22	22/23 - 21/22
freie Träger	2.136,48	2.252,66	2.503,11	2.663,10	2.865,33	2.818,09	+ 37,19	+ 116,18	+ 250,45	+ 159,99	+ 202,23	- 47,24	- 1,8%
Kirchen	1.096,53	1.091,90	1.107,77	1.088,10	1.092,93	1.078,16	- 1,27	- 4,63	+ 15,87	- 19,67	+ 4,83	- 14,77	- 1,4%
Kommunen	1.626,12	1.642,62	1.766,37	1.788,35	1.890,33	1.891,91	+ 55,32	+ 16,50	+ 123,75	+ 21,98	+ 101,98	+ 1,58	+ 0,1%
Elterninitiativen	128,00	161,60	223,00	221,00	268,00	262,00	- 6,00	+ 33,60	+ 61,40	- 2,00	+ 47,00	- 6,00	- 2,7%
Summe	**4.987,13**	**5.148,78**	**5.600,25**	**5.760,55**	**6.116,59**	**6.050,16**	**+ 85,24**	**+ 161,65**	**+ 451,47**	**+ 160,30**	**+ 356,04**	**- 66,43**	**- 1,2%**

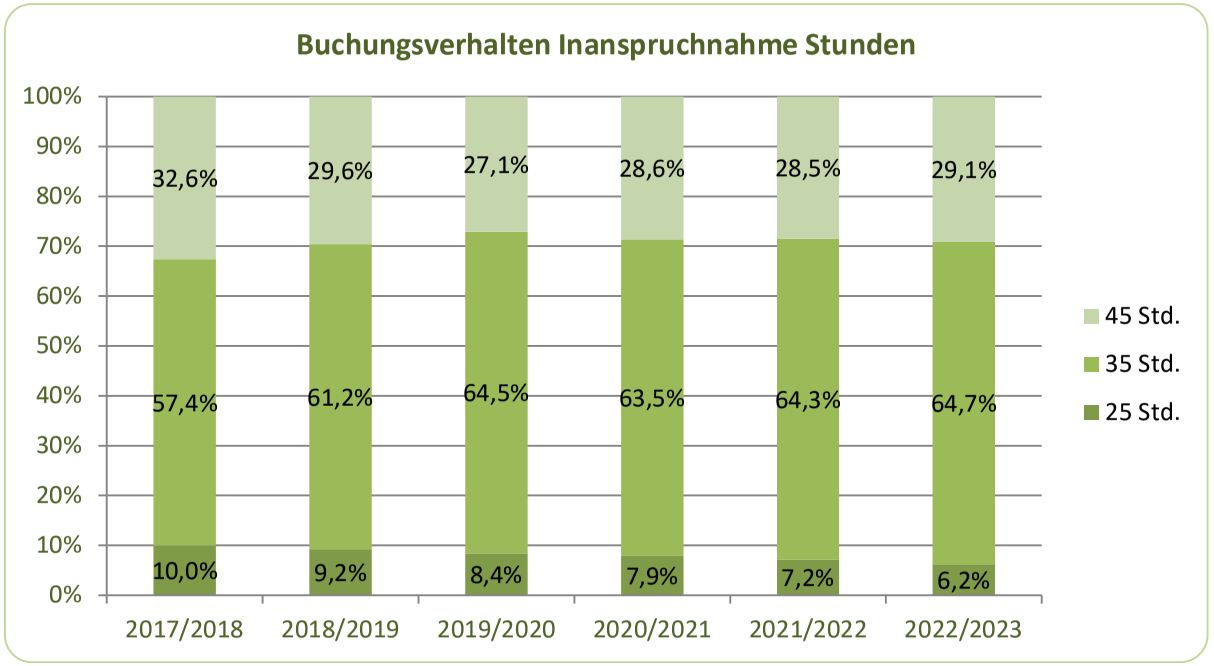
Anzahl beantragte Kindpauschalen U 3 / Ü 3:

Anteile U3/Ü3	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
U3	20,0%	20,4%	20,7%	20,7%	20,1%	21,2%
Ü3	80,0%	79,6%	79,3%	79,3%	79,9%	78,8%
Summe	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22
- 0,2%-Pkt.	+ 0,4%-Pkt.	+ 0,3%-Pkt.	+ 0,0%-Pkt.	- 0,7%-Pkt.	+ 1,1%-Pkt.
+ 0,2%-Pkt.	- 0,4%-Pkt.	- 0,3%-Pkt.	- 0,0%-Pkt.	+ 0,7%-Pkt.	- 1,1%-Pkt.

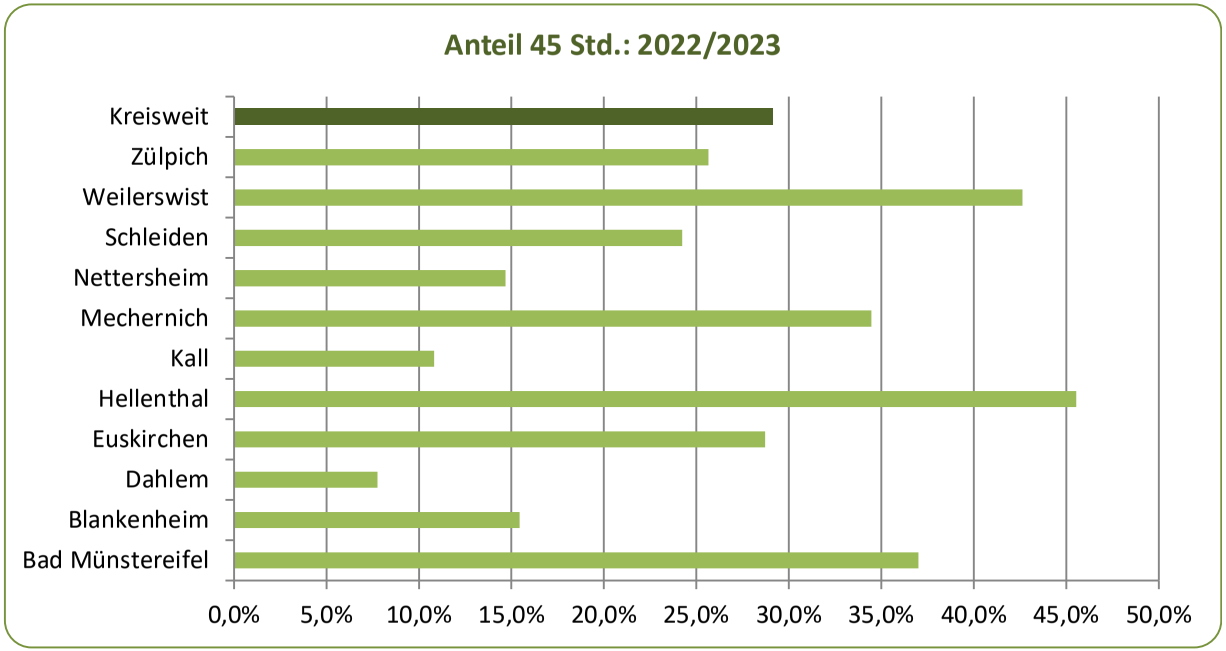


Buchungsverhalten Stundeninanspruchnahme:

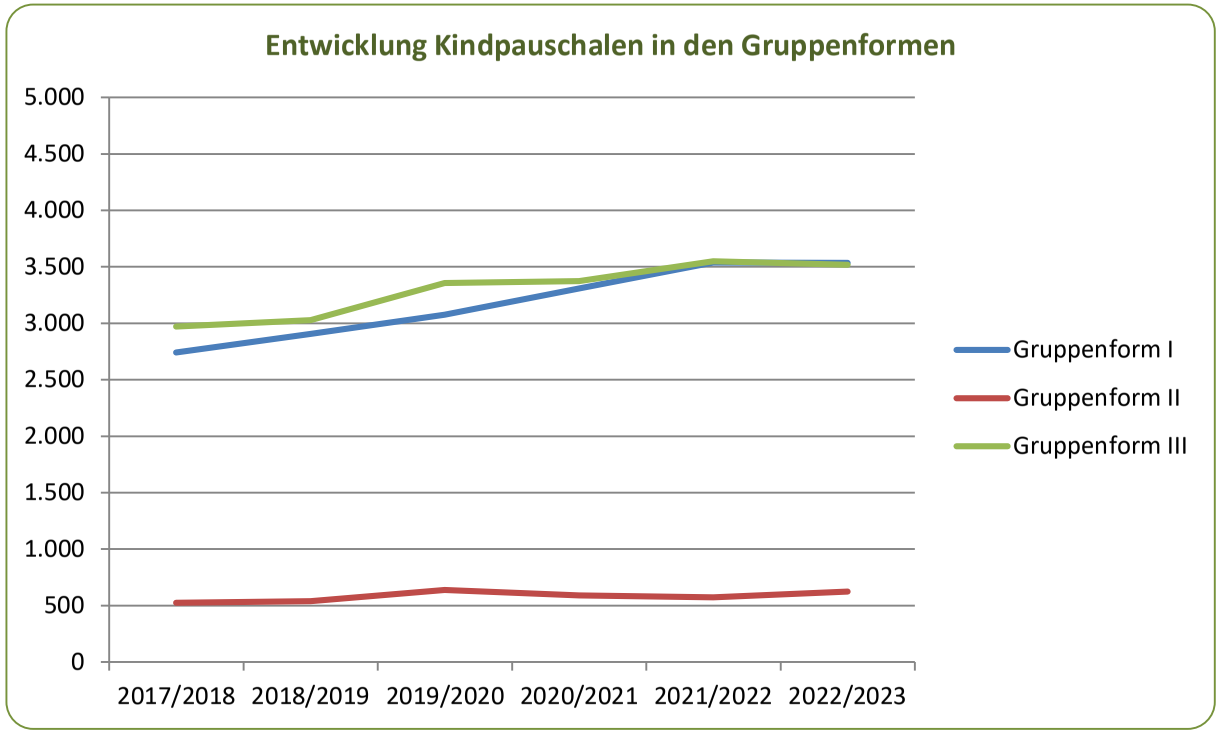


Anteil 45 Std.	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Bad Münstereifel	32,7%	32,8%	33,4%	33,2%	36,0%	37,0%
Blankenheim	28,6%	23,6%	29,1%	18,6%	20,3%	15,4%
Dahlem	4,9%	3,0%	7,3%	4,9%	8,0%	7,8%
Euskirchen	35,7%	31,6%	27,0%	27,1%	28,0%	28,7%
Hellenthal	28,6%	26,6%	23,3%	29,1%	26,3%	45,5%
Kall	13,7%	13,8%	11,0%	12,3%	14,1%	10,8%
Mechernich	37,9%	32,5%	28,8%	31,2%	34,2%	34,5%
Nettersheim	14,9%	14,4%	9,6%	12,2%	12,8%	14,7%
Schleiden	24,9%	26,6%	24,1%	25,1%	25,9%	24,2%
Weilerswist	43,0%	41,1%	41,8%	42,0%	43,2%	42,6%
Zülpich	30,4%	24,7%	22,9%	23,1%	23,5%	25,6%
Kreisweit	**32,6%**	**29,6%**	**27,1%**	**28,6%**	**28,5%**	**29,1%**

17/18 - 16/17	18/19 - 17/18	19/20 - 18/19	20/21 - 19/20	21/22 - 20/21	22/23 - 21/22
- 0,6%-Pkt.	+ 0,1%-Pkt.	+ 0,6%-Pkt.	- 0,2%-Pkt.	+ 2,8%-Pkt.	+ 1,0%-Pkt.
- 1,6%-Pkt.	- 5,0%-Pkt.	+ 5,5%-Pkt.	- 10,5%-Pkt.	+ 1,7%-Pkt.	- 4,9%-Pkt.
- 0,1%-Pkt.	- 1,8%-Pkt.	+ 4,3%-Pkt.	- 2,4%-Pkt.	+ 3,2%-Pkt.	- 0,3%-Pkt.
- 3,2%-Pkt.	- 4,2%-Pkt.	- 4,5%-Pkt.	+ 0,1%-Pkt.	+ 0,9%-Pkt.	+ 0,7%-Pkt.
+ 5,0%-Pkt.	- 1,9%-Pkt.	- 3,3%-Pkt.	+ 5,8%-Pkt.	- 2,8%-Pkt.	+ 19,2%-Pkt.
- 3,9%-Pkt.	+ 0,1%-Pkt.	- 2,8%-Pkt.	+ 1,4%-Pkt.	+ 1,8%-Pkt.	- 3,3%-Pkt.
- 6,9%-Pkt.	- 5,4%-Pkt.	- 3,8%-Pkt.	+ 2,4%-Pkt.	+ 3,1%-Pkt.	+ 0,2%-Pkt.
- 2,9%-Pkt.	- 0,5%-Pkt.	- 4,8%-Pkt.	+ 2,6%-Pkt.	+ 0,6%-Pkt.	+ 1,9%-Pkt.
- 2,3%-Pkt.	+ 1,6%-Pkt.	- 2,4%-Pkt.	+ 0,9%-Pkt.	+ 0,8%-Pkt.	- 1,6%-Pkt.
+ 3,3%-Pkt.	- 1,9%-Pkt.	+ 0,7%-Pkt.	+ 0,2%-Pkt.	+ 1,2%-Pkt.	- 0,6%-Pkt.
+ 2,2%-Pkt.	- 5,7%-Pkt.	- 1,8%-Pkt.	+ 0,2%-Pkt.	+ 0,3%-Pkt.	+ 2,2%-Pkt.
- 1,9%-Pkt.	**- 3,0%-Pkt.**	**- 2,5%-Pkt.**	**+ 1,5%-Pkt.**	**- 0,1%-Pkt.**	**+ 0,6%-Pkt.**



Gruppenformen:



Gruppenformen	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Gruppenform I	2.740,82	2.905,37	3.073,07	3.306,59	3.535,09	3.534,08
Gruppenform II	524,76	537,25	636,92	588,58	572,46	623,45
Gruppenform III	2.969,83	3.026,73	3.354,44	3.373,16	3.546,76	3.517,83
Summe	**6.235,41**	**6.469,35**	**7.064,43**	**7.268,33**	**7.654,31**	**7.675,36**

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Investnr.	SK	Produkt	Maßnahme	Zeile	2021	2022	2023	2024	2025
I365012800	6811000	365 01	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	18	5.180.000	16.200.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
I365012800	7812000	365 01	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-4.650.000	-2.600.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
I365012800	7818000	365 01	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-1.000.000	-15.000.000	-4.650.000	-4.650.000	-4.650.000
I365012801	6811000	365 01	Investitionszuwendungen Tagespflege	18	54.000	200.000	60.000	60.000	60.000
I365012801	7818000	365 01	Investitionszuwendungen Tagespflege	28	-60.000	-182.000	-54.000	-54.000	-54.000

Es wird davon ausgegangen, dass der Bedarf an Plätzen in Kindertageseinrichtungen weiterhin deutlich ansteigt.

Das Land fördert entsprechend des „Kita-Investitionsprogramms NRW 2025“ investive Maßnahmen mit einem Förderanteil von 90 % (Erlass vom 05.04.2019) bis zum 31.12.2025. Für das Haushaltsjahr 2022 werden rund 620 Plätze gefördert (Neubau: 530 Plätze, Ausstattung: 90 Plätze). Bezüglich der Plätze befindet sich die Verwaltung mit den Kommunen und den Trägern in der Abstimmung.

Tagespflege (I365012801)
Aufgrund der weiteren Professionalisierung der Tagespflegestellen und der dazu benötigten Räumlichkeiten, ist für das Haushaltsjahr 2022 ein Betrag von 200.000 Euro für Investitionsmaßnahmen einzuplanen.