

Mitteilung

für den Jugendhilfeausschuss am 24.01.2018

Thema:

Darstellung der Teil-/Unterprodukte der Produktgruppe „Förderung von Kindern/Prävention“

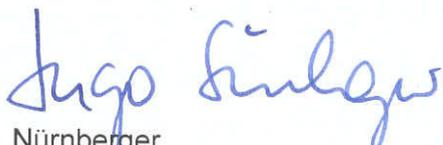
Mitteilung:

In der Sitzung des Jugendhilfeausschusses am 05.07.2017 ist unter TOP 10.1 um eine detaillierte inhaltliche Darstellung der Teil-/Unterprodukte der Produktgruppe „Förderung von Kindern/Prävention“ in einer der nächsten Sitzungen gebeten worden.

Die Darstellung soll dazu dienen, die unten abgebildete Übersicht auf Seite 18 der Haushaltsvorlage des Amtes für Jugend und Familie - Jugendamt - für das Jahr 2018 (Drucksachen-Nr. 4904/2014-2020/1) näher zu erläutern:

Produktgruppe: Förderung von Kindern/Prävention				
Produkt	Teil-/Unterprodukt	Erträge	Aufwendungen	Budget (Zuschussbedarf)
Förderung von Kindern	Kitas freier Träger	62.341.528 €	99.991.212 €	37.649.684 €
	Städtische Kitas	12.611.191 €	32.237.786 €	19.626.595 €
	Tagespflege	1.750.631 €	7.021.184 €	5.270.554 €
	Familienzentren	383.010 €	731.978 €	348.968 €
	Zusätzliche kommunale Sprachförderung	0 €	118.869 €	118.869 €
Prävention	Förderung Verein BAJ	0 €	655.000 €	655.000 €
	Jugendberufshilfe/ Jugendsozialarbeit	57 €	1.906.110 €	1.906.054 €
	Jugendverbandsarbeit	125 €	997.479 €	997.354 €
	Kinder- und Jugendschutz	47 €	83.084 €	83.037 €
	Offene Kinder- und Jugendarbeit	1.413 €	4.814.578 €	4.813.164 €
	Schulische und persönliche Integration	162 €	1.860.605 €	1.860.443 €
Gesamtergebnis „Ansatz HH 2018 –Entwurf“		77.088.164 €	150.417.885 €	73.329.721 €

Die angeforderte Darstellung ist anliegend beigelegt.


Nürnberger

Erläuterungen und Legende zu nachfolgenden Übersichten

Die Bepanung und Bewirtschaftung der einzelnen Kontengruppen erfolgt durch verschiedene städtische Fachämter:

110 Amt für Personal, Organisation, IT und Zentrale Leistungen

200 Amt für Finanzen und Beteiligungen

510 Amt für Jugend und Familie - Jugendamt -

Weitere Abkürzungen für städtische Fachämter oder Betriebe:

ISB Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Immobilienservicebetrieb der Stadt Bielefeld

IBB Informatik-Betrieb Bielefeld (ab 01.01.2018 integriert in das Amt für Personal, Organisation, IT und Zentrale Leistungen)

Wie im NKF vorgesehen werden kalkulierte Erträge als negative Zahl und kalkulierte Aufwendungen als positive Zahl dargestellt

Förderung von Kindern - Kitas freier Träger

E/A	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen	
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 1.328.470 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.	
	510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44820000	Ertr. Kostenerst. Kostenuml. Gem. u. GV	- 695.000 €	Erträge aus § 21d KiBiz (Ausgleichszahlungen anderer Kommune für in Bielefelder Kitas betreute Kinder mit Wohnsitz außerhalb von Bielefeld).	
			44880000	Ertr. Kostenerst. Kostenuml. übr.Berech.	- 70.000 €	Erträge LITTLE BIRD aus Kostenbeteiligung der Kita-Träger.	
		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	- 8.695.981 €	Öffentlich-rechtliche Elternbeiträge.	
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41400000	Zuweisungen vom Bund	- 93.600 €	Erwartete INSEK-Mittel (einmalige Veranschlagung in 2018) für die Spielplatzverlagerung wegen des Neubaus einer Kita in Baumheide.		
		41410000	Zuweisungen vom Land	- 48.515.717 €	Landeszuschüsse zu den Betriebskosten der Kitas freier Träger.		
		41410020	Zuw.vom Land/Elternbeitragserst. f. Kita	- 2.942.760 €	Landeszuschuss Elternbeitragsersatzung letztes Kindergartenjahr.		
alle Erträge					- 62.341.528 €		
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div		665.376 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.	
	200	div.	div.	div.	1.669.753 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.	
	510	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	52910000	Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	21.711 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.	
			div.	div.	284.743 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB (= ca. 275.000 €) und sonstige Geschäftsausgaben.	
		Transferaufwendungen	53150060	Zuschüsse an Sondervermögen	93.600 €	Weiterleitung INSEK-Mittel an das federführende Amt	
			53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	96.767.049 €	Betriebskostenzuschüsse an die freien Kita-Träger	
	53180004	Zuschüsse Mittagessen an freie Träger	151.980 €	Ernährungsberatung in Kitas durch die REGE			
	53120000	Zuweisungen an Gemeinden und GV	337.000 €	Aufwendungen nach § 21d KiBiz (Ausgleichszahlungen an andere Kommunen für Bielefelder Kinder, die in dortigen in Kitas betreut werden).			
	alle Aufwendungen					99.991.212 €	
	Gesamtergebnis					37.649.684 €	

Förderung von Kindern - Städtische Kitas

E/A	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41610000	Ertr. aus Aufl. v. SoPo aus Zuweis. Bund	- 14.207 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44610001	Leistungsentgelte Verpflegung	- 1.202.040 €	Privat-rechtlicher Elternbeitrag zur Mittagsverpflegung.
			44810000	Erträge a.Kostenerst. Kostenuml. v. Land	- 9.477.629 €	Landeszuschüsse zu den Betriebskosten der städt. Kitas.
			44870000	Ertr. Kostenerst. Kostenuml. priv. Unt.	- 12.000 €	Erstattung Versicherungsleistungen (Einbruch-/Diebstahlversicherung städt. Kitas)
		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	- 1.875.315 €	Öffentlich-rechtliche Elternbeiträge.
		Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41400000	Zuweisungen vom Bund	- 30.000 €	Personalkostenzuschuss für das Projekt "Kita-Einstieg".
alle Erträge					- 12.611.191 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	24.020.404 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	18.194 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	3.811.558 €	Ansätze für die Aufwendungen der Bauunterhaltung, Verpflegung, pädagogische Sach- u. Betriebskosten und ähnliches, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen.
			53150060	Zuschüsse an Sondervermögen	50.000 €	Mietzins für angemietete Kita-Gebäude
			div.	div.	4.337.630 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB (= ca. 3,8 Mio. €), Fortbildung und sonstige Geschäftsausgaben.
	alle Aufwendungen					32.237.786 €
Gesamtergebnis					19.626.595 €	

Förderung von Kindern - Tagespflege

E/A	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 74.157 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42110000	Kost-Beitr.u.Aufw-Ersatz, Kost-Ersatz,aE	- 1.045.894 €	Öffentl.-rechtl. Elternbeiträge.
		Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41410000	Zuweisungen vom Land	- 630.580 €	Landeszuschüsse zu den Aufwendungen für die Tagespflegepersonen.
	alle Erträge					- 1.750.631 €
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	233.692 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	73.443 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	17.427 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.
		Transferaufwendungen	53310000	Soz.Leist.an natürl.Pers.außerh. Einrcht	6.569.938 €	Aufwendungen für die Tagespflegepersonen.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	126.684 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB (= ca. 120.000 €) und sonstige Geschäftsausgaben.
alle Aufwendungen					7.021.184 €	
Gesamtergebnis					5.270.554 €	

Förderung von Kindern - Familienzentren

E/A	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	Ertr. aus Aufl. v. SoPo aus Zuweis. Bund	- 11 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	510	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44810000	Erträge a.Kostenerst. Kostenuml. v. Land	- 383.000 €	Landeszuschüsse zu den Gesamtaufwendungen der Familienzentren.
	alle Erträge				- 383.011 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	17.214 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	22 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	78.316 €	Aus Verrechnungen gebildete Ansätze. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen = unmittelbar dem "Betriebszweck" dienende Aufwendungen für die städt. Fam.-Zentren wie päd. Sach- u. Betriebskosten, päd. Dienstleistungen etc.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	36.426 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB (= ca. 19.000 €), Fortbildung (11.000 €) und sonstige Geschäftsausgaben.
		Transferaufwendungen	div.	div.	600.000 €	Zuschüsse zu den Gesamtaufwendungen der Familienzentren.
alle Aufwendungen				731.978 €		
Gesamtergebnis					348.967 €	

Förderung von Kindern - Zusätzliche kommunale Sprachförderung

E/A	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Aufwendungen	510	Transferaufwendungen	53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	118.869 €	Kommunale Mittel für Sprachförderung in Kitas (Literacy - Lese-Sprach-Paten, Literacy - Elternbildung sowie zum 01.08.2016 eingeführte zusätzliche kommunale Sprachförderung).

Prävention - Förderung Verein BAJ

E/A	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Aufwendungen	510	Transferaufwendungen	53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	255.000 €	Mitfinanzierung besonderer Immobilienlasten
			53150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	400.000 €	Institutionelle Förderung
	alle Aufwendungen				655.000 €	

Prävention - Jugendberufshilfe / Jugendsozialarbeit

E/A/P	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 57 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	alle Erträge				- 57 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	72.778 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	105 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	52350000	Erstattungen an verbundene Unternehmen	1.801.807 €	Verlustausgleich an die REGE.
			div.	div.	5.121 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	26.300 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB und sonstige Geschäftsausgaben.
alle Aufwendungen				1.906.110 €		
Gesamtergebnis					1.906.054 €	

Prävention - Jugendverbandsarbeit

E/A/P	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 125 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	alle Erträge				- 125 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	119.863 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	203 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	8.457 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	44.761 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB und sonstige Geschäftsausgaben.
		Transferaufwendungen	53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	824.194 €	Zahlungen aufgrund politisch beschlossener Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen.
alle Aufwendungen				997.479 €		
Gesamtergebnis					997.354 €	

Prävention - Kinder- und Jugendschutz

E/A/P	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 47 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	alle Erträge				- 47 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	55.840 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	84 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	4.003 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	20.526 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB und sonstige Geschäftsausgaben.
		Transferaufwendungen	53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.631 €	Zahlungen aufgrund politisch beschlossener Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen.
alle Aufwendungen				83.084 €		
Gesamtergebnis					83.037 €	

Prävention - Offene Kinder- u. Jugendarbeit

E/A/P	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 413 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	510	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	div.	div.	- 1.000 €	Ansatz gebildet für evtl. Erträge aus Veranstaltungen.
	alle Erträge				- 1.413 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	301.702 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	611 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	33.800 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	118.411 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB und sonstige Geschäftsausgaben.
		Transferaufwendungen	53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	4.360.055 €	Zahlungen aufgrund politisch beschlossener Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen.
alle Aufwendungen				4.814.578 €		
Gesamtergebnis					4.813.164 €	

Prävention - Schulische und persönliche Integration

E/A/P	zuständig	Kontengruppe	Sachkonten	Bezeichnung	2018	Erläuterungen
Erträge	200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	div.	div.	- 162 €	Durch 200 gebildete Ansätze für die Bedienung der Bilanzkonten im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen entsprechend den Vorgaben der GemHVO. Buchungen erfolgen ebenfalls durch 200. Ein Zahlungsverkehr ergibt sich hieraus nicht.
	alle Erträge				- 162 €	
Aufwendungen	110	Personalaufwendungen	div.	div.	42.566 €	Ansätze durch 110 gebildet und bebucht.
	200	div.	div.	div.	189 €	Ansätze ergeben sich aus den Bilanzkonten und werden durch 200 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten entsprechend den Vorgaben der GemHVO in Verbindung mit dem NKF gebildet und bebucht. Hierzu zählen auch die Abschreibungen. Ein Zahlungsverkehr findet nicht statt.
	510	Aufwendungen f.Sach- u.Dienstleistungen	div.	div.	3.264 €	Aus Verrechnungen sich ergebende Ansätze = Aufwendungen, die unmittelbar dem Betriebszweck dienen, Ist-Buchungen in der Hauptsache auch über Verrechnungen.
		Sonstige ordentliche Aufwendungen	div.	div.	23.914 €	Auch aus Verrechnungen gebildete Ansätze, in der Hauptsache Mieten u. Pachten ISB u. IBB und sonstige Geschäftsausgaben.
		Transferaufwendungen	53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.790.672 €	Zahlungen aufgrund politisch beschlossener Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen.
alle Aufwendungen				1.860.605 €		
Gesamtergebnis					1.860.443 €	