



23/SVV/1249

Beschlussvorlage
öffentlich

Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Deckungskreis 3012 - „FB 23 – Regionalteam 1-4 – Hilfen zur Erziehung“ – Haushaltsjahr 2022

| | |
|---|----------------------------|
| <i>Geschäftsbereich:</i> Oberbürgermeister, Fachbereich Kinder, Jugend und Familie | <i>Datum</i> 16.11.2023 |
|---|----------------------------|

| <i>geplante Sitzungstermine</i> | <i>Gremium</i> | <i>Zuständigkeit</i> |
|-------------------------------------|---|----------------------|
| 06.12.2023 | Stadtverordnetenversammlung der Landeshauptstadt Potsdam | Entscheidung |

Beschlussvorschlag:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

1. Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Deckungskreis 3012 („FB 23 – Regionalteam 1-4 – Hilfen zur Erziehung“) im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 791.500 EUR im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt für die Finanzierung von Hilfen zur Erziehung (HzE-Leistungen)

Die Deckung des Mehrbedarfes erfolgt im Haushaltsjahr 2022 aus Minderaufwendungen/-auszahlungen des Geschäftsbereiches 5 (Anlage).

Begründung:

Berechnungstabelle Demografieprüfung:

| | | | | | | |
|---|---|--|--|--|---------------------------------|--------------------------------------|
| Wirtschaftswachstum fördern, Arbeitsplatzangebot erhalten bzw. ausbauen Gewichtung: 30 | Ein Klima von Toleranz und Offenheit in der Stadt fördern Gewichtung: 10 | Gute Wohnbedingungen für junge Menschen und Familien ermöglichen Gewichtung: 20 | Bedarfsgerechtes und qualitativ hochwertiges Betreuungs- und Bildungsangebot für Kinder u. Jugendl. anbieten Gewichtung: 20 | Selbstbestimmtes Wohnen und Leben bis ins hohe Alter ermöglichen Gewichtung: 20 | Wirkungsindex Demografie | Bewertung Demografie-relevanz |
| | | | | | 0 | keine |

Klimaauswirkungen

positiv negativ x keine

Fazit Klimaauswirkungen:

Dem FB 23 obliegt nach § 79 SGB VIII die Gesamtverantwortung für die Erfüllung der Aufgaben in den Hilfen zur Erziehung. Diese sind kommunale Leistungen für Kinder und Jugendliche sowie ihre Personensorgeberechtigten nach §§ 27ff. SGB VIII. In Potsdam wurden im Jahr 2023 bisher 2392 Hilfen für junge Menschen im Bereich Hilfe zur Erziehung (weiter: HzE) gewährt (Stand: 27.10.2023). Im Gesamtjahr 2022 waren es 2541 Hilfen. Hierbei werden sowohl ambulante Hilfen, stationäre Hilfen, Hilfen im Rahmen des Pflegekinderdienstes sowie Kindeswohlgefährdungen gezählt. Nicht enthalten sind Beratungsleistungen innerhalb des Allgemeinen Sozialen Dienstes.

Die Landeshauptstadt Potsdam übernimmt als Sozialleistungsträger bei der Ausführung des SGB VIII die Organisations-, Personal-, Planungs- und Finanzhoheit. Die Ausweitung der Angebote in HzE sowie steigende Fälle haben zwangsläufig erhebliche Auswirkungen auf die Höhe der benötigten finanziellen Ressourcen, die aus Eigenmittel bereitgestellt werden müssen. Finanzielle Aufwendungen und Fallzahlen steigen tendenziell seit Jahren an.

Leistungen in HzE werden dabei primär über folgenden Unterprodukte des Deckungskreises 3012 „FB 23 - Regionalteam 1- 3 4 – Hilfe zur Erziehung (HzE)“ finanziert:

- 3632000 – Hilfen gemäß § 16 bis § 20 SGB VIII;
- 3633000 – Hilfen gemäß § 27 bis § 35 SGB VIII;
- 3634000 – Hilfen gemäß § 41 i.V. m. § 27 bis 35, § 42 SGB VIII.

Anknüpfend an Berichte des Controllings des Fachbereiches Kinder, Jugend und Familie sowie unter Berücksichtigung der bereits erfolgten Rechnungsabgleichung ist für das Haushaltsjahr 2022 ein Mehrbedarf i. H. v. rd. 791.500,00 EUR absehbar.

Zusätzlich zum zu beschließenden Mehrbedarf im genannten Deckungskreis (DK) 3012 wurden zur Sicherung der Liquidität bis Dezember 2022 mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung 22/SVV/1062 bereits 3.149.500 EUR überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen genehmigt.

Für den nunmehr erhöhten Bedarf in Summe von 791.500,00 €. ist gem. Haushaltssatzung

ein weiterer Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Landeshauptstadt Potsdam notwendig.

Die zusätzliche Mittelbereitstellung im Haushaltsjahr 2022 über 791.500,00 EUR ist zur Abgrenzung periodenfremder Buchungen aus dem Haushaltsjahr 2023 zum Ausgleich der Mehrauszahlungen in 2023 (über die Übertragung der Ermächtigung bzw. Haushaltsresten) notwendig. Diese periodenfremden Buchungen (z. B. verspätet eingereichte Abrechnungen von Trägern) belasten gegenwärtig den Deckungskreis 3012 im Haushaltsjahr 2023 und sind gem. der Richtlinie zum Jahresabschluss 2022 in das betreffende Haushaltsjahr abzugrenzen.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden mit der Haushaltsplanung 2022 für den gesamten Deckungskreis 3012 („FB 23 – Regionalteam 1-4 HzE/Jugendförderung u. –arbeit“)

- Aufwendungen in Höhe von 47.449.800,00 EUR eingeplant.

Zum Zeitpunkt der Vorlageneinbringung ergaben sich unter Berücksichtigung bereits vorgenommener Mittelübertragungen sowie des per 22/SVV/1062 beschlossenen überplanmäßigen Aufwandes fortgeschriebene Haushaltsansätze in folgender Höhe:

- Aufwendungen in Höhe von 51.831.058,74 EUR

Nach aktuellem Berichtsstand inkl. der bereits feststehenden abzugrenzenden periodenfremden Buchungen (ca. 690.000,00 EUR bereits gebucht, somit ca. 101.500,00 EUR noch als Abrechnung erwartet) ist jedoch zum Zeitpunkt der Vorlagenerstellung zum Jahresabschluss 2022 mit

- Aufwendungen in Höhe von 52.622.558,74 EUR. zu rechnen.

Begründung der Mehrbedarfe:

Ursächlich für die erweiterten finanziellen Bedarfe im Haushaltsjahr 2022 im Bereich HzE sind deutlich gestiegene Fallzahlen im Großteil der Hilfearten in Verbindung mit ebenfalls gestiegenen Kostensätzen der einzelnen Hilfearten. Beide Kenngrößen liegen dabei über den der Haushaltsplanung 2022 zugrundeliegenden Parametern, was in Konsequenz zum angezeigten Defizit führt. Ein derartiger Anstieg war dabei zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar.

Die Entwicklung ist exemplarisch der nachstehenden Tabelle zu entnehmen.

| Hilfeart | 2022 | | | |
|--|----------|------------|----------|------------|
| | Plan | | Ist | |
| | Fallzahl | Kostensatz | Fallzahl | Kostensatz |
| Stationäre Hilfen §34 SGB VIII | 250 | 169 €/d | 313 | 207,57 €/d |
| Hilfen nach §19 SGB VIII (Mutter/Kind) | 25 | 125 €/d | 28 | 128,86 €/d |
| Flexible Hilfen §27 (2) SGB VIII | 300 | 64 €/h | 303 | 61,72 €/h |

Vom das Haushaltsjahr 2022 betreffenden Mehrbedarf i. H. v. 791.500,00 EUR sind dabei bereits periodenfremde Aufwendungen inkl. der entsprechenden Auszahlung i. H. v. ca. 690.000,00 EUR erfolgt.

Das offene Defizit ist gegenwärtig nur durch entsprechenden Beschluss zum vorliegenden Antrag zu decken. Die vorgeschlagene Deckungsquelle ist dabei der Anlage 1 zu entnehmen.

Die Gewährung und anschließende Finanzierung der Leistungen (Hilfen zur Erziehung) sind unabweisbar und unaufschiebbar. Somit ist eine Zustimmung zum entsprechenden Antrag mithin zwingend erforderlich.

Anlagen:

- | | | |
|---|--|------------|
| 1 | 2023-11-08_Anlage1_BV_Deckungsquellen_HzE_2022 | öffentlich |
| 2 | 2023-11-08_FA_Mehrbedarfe_HzE_2022 | öffentlich |

Deckungsquellen (BV Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im DK 3012 - Regionalteam 1-4 Hilfen zur Erziehung) - Haushaltsjahr 2022**Deckungsquellen aus GB 5**

| GB | DK | Bezeichnung | Deckung aus HH-Jahr | Unterprodukt | Konto | Fachbereich/ Bereich | Deckung ER | Deckung FR |
|-----------|-----------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 5 | 1064 | FB 54 - ordentliche Aufwendungen | 2022 | | | 54 | 791.500,00 | 791.500,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | GB 5 gesamt | | | | | 791.500,00 | 791.500,00 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Gesamtdeckung 2022 | 791.500,00 | 791.500,00 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|

Darstellung der finanziellen Auswirkungen der Beschlussvorlage

Betreff: Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Deckungskreis 3012 - „FB 23 – Regionalteam 1-4 Hilfen zur Erziehung“ - Haushaltsjahr 2022

- 1. Hat die Vorlage finanzielle Auswirkungen? Nein Ja
- 2. Handelt es sich um eine Pflichtaufgabe? Nein Ja
- 3. Ist die Maßnahme bereits im Haushalt enthalten? Nein Ja Teilweise
- 4. Die Maßnahme bezieht sich auf die Produkte Nr. diverse Bezeichnung: Deckungskreis 3012.

5. Wirkung auf den Ergebnishaushalt:

| Angaben in EUro | Ist-Vorjahr | lfd. Jahr | Folgejahr | Folgejahr | Folgejahr | Folgejahr | Gesamt |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ertrag laut Plan | | | | | | | |
| Ertrag neu | | | | | | | |
| Aufwand laut Plan | 47.888.971 | 51.831.059 | 42.843.200 | 45.896.900 | 42.957.200 | 49.475.200 | 233.003.559 |
| Aufwand neu | 47.888.971 | 52.622.559 | 42.843.200 | 45.896.900 | 42.957.200 | 49.475.200 | 233.795.059 |
| Saldo Ergebnishaushalt laut Plan | -47.888.971 | -51.831.059 | -42.843.200 | -45.896.900 | -42.957.200 | -49.475.200 | - |
| Saldo Ergebnishaushalt neu | -47.888.971 | -52.622.559 | -42.843.200 | -45.896.900 | -42.957.200 | -49.475.200 | - |
| Abweichung zum Planansatz | 0 | -791.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -791.500 |

5. a Durch die Maßnahme entsteht keine Ent- oder Belastung über den Planungszeitraum hinaus bis 2022 in der Höhe von insgesamt Euro.

6. Wirkung auf den investiven Finanzhaushalt:

| Angaben in Euro | Bisher bereitgestellt | lfd. Jahr | Folgejahr | Folgejahr | Folgejahr | Folgejahr | Bis Maßnahmeende | Gesamt |
|--|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|--------|
| Investive Einzahlungen laut Plan | | | | | | | | |
| Investive Einzahlungen neu | | | | | | | | |
| Investive Auszahlungen laut Plan | | | | | | | | |
| Investive Auszahlungen neu | | | | | | | | |
| Saldo Finanzhaushalt laut Plan | | | | | | | | |
| Saldo Finanzhaushalt neu | | | | | | | | |
| Abweichung zum Planansatz | | | | | | | | |

7. Die Abweichung zum Planansatz wird durch das Unterprodukt Nr. diverse, siehe Anlage Bezeichnung gedeckt.

- 8. Die Maßnahme hat künftig Auswirkungen auf den Stellenplan? Nein Ja
 Mit der Maßnahme ist eine Stellenreduzierung von Vollzeiteinheiten verbunden.
 Diese ist bereits im Haushaltsplan berücksichtigt? Nein Ja
- 9. Es besteht ein Haushaltsvorbehalt. Nein Ja

Hier können Sie weitere Ausführungen zu den finanziellen Auswirkungen darstellen (z. B. zur Herleitung und Zusammensetzung der Ertrags- und Aufwandspositionen, zur Entwicklung von Fallzahlen oder zur Einordnung im Gesamtkontext etc.).

Aus zum Beschluss stehender Vorlage erwachsen finanzielle Mehrbedarfe im Deckungskreis 3012 i. H. v. rd. 791.500,00 EUR im Haushaltsjahr 2022 für die Finanzierung von pflichtigen Angeboten der Jugendhilfe (Hilfen zur Erziehung).

Entsprechende Entwicklung resultiert primär aus der seit mehreren Jahren zu verzeichnenden deutlichen Fallzahlensteigerung in den diversen Hilfearten (primär stationäre Hilfen zur Erziehung).

Deckung im Haushaltsjahr 2022:

Die Deckung des sich im Haushaltsjahr 2022 ergebenden Defizits i. H. v. 791.500,00 EUR erfolgt dabei aus Minderaufwendungen/-auszahlungen des Geschäftsbereiches 5.

Anlagen:

- Erläuterung zur Kalkulation von Aufwand, Ertrag, investive Ein- und Auszahlungen
(Interne Pflichtanlage!)
- Anlage Wirtschaftlichkeitsberechnung (anlassbezogen)
- Anlage Folgekostenberechnung (anlassbezogen)