LANDKREIS LÜNEBURG
DER LANDRAT

Jugendhilfe und Sport	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Benne, Ines Datum: 15.10.2024	**Bericht**	**2024/271**
	Öffentlichkeitsstatus: öffentlich	

Beratungsgegenstand:
Haushaltsplan 2025 / FD 51 - Jugendhilfe und Sport

Produkt/e:
51 Jugendhilfe und Sport
361-100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege
362-100 Jugendarbeit
363-100 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugenschutz
363-200 Förderung der Erziehung in der Familie
363-300 Hilfe zur Erziehung
363-400 Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe nach § 35a KJHG
363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen
365-000 Tageseinrichtungen für Kinder
367-500 Erziehungsberatungsstelle

Beratungsfolge

Status	Datum	Gremium
Ö	05.11.2024	Jugendhilfeausschuss

Anlage/n:
- Teilhaushaltsplan 2025/FD 51

Beschlussvorschlag:
Berichtsvorlage – Beschlussfassung nicht erforderlich

Sachlage:
In der Anlage ist der Auszug aus dem Haushaltsplan 2025 für den Fachdienst 51 beigefügt. Den Kreistagsabgeordneten liegt der Haushaltsplanentwurf 2025 in seiner Gesamtfassung vor.

Auf Grund der Komplexität der hinter den einzelnen Produkten liegenden Kostenträger benennt die Verwaltung zur besseren Transparenz die den einzelnen Produkten zugeordneten Kostenträger bzw. benennt kurz die aus diesen Produkten finanzierten Leistungen.

Zu den einzelnen für das Haushaltsjahr 2025 geplanten Ansätzen trägt die Verwaltung mündlich vor und beantwortet Fragen zu Inhalt und Struktur.

361-100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Dieses Produkt ist nicht in weitere Kostenträger untergliedert. Die hier veranschlagten Aufwendungen werden zur Entgeltung der Tagespflegepersonen (TPP) verwendet. Gleichzeitig werden hier Erträge erwirtschaftet aus dem Bereich Elternbeiträge und Refinanzierung durch Landesmittel. Die hier veranschlagten Ansätze sind auch nach Verabschiedung der neuen Satzung in der Kindertagespflege (ab 01.01.2024) gleichbleibend, da die Anzahl der Kindertagespflegepersonen rückläufig ist.

Neben der klassischen Betreuung in Kindertagespflege erfolgt bei diesem Produkt noch die Kostenübernahmen für die Teilnahme an Pädagogischen Mittagstischen von Kindern, deren Eltern auf Grund ihrer wirtschaftlichen Situation die Beiträge nicht zugemutet werden können.

362-100 Jugendarbeit
Auch dieses Produkt ist nicht nochmal in einzelne Kostenträger untergliedert. Im Wesentlichen werden hieraus alle Aktivitäten der Jugendarbeit wie die Unterstützung von Fahrten und Lagern, die Zahlung von Zuschüssen zu Ferienfreizeiten beglichen. Hier ist die im ersten Jugendhilfeausschuss des Jahres 2025 vorzustellende Erhöhung der Jugendgruppenleiter/innen-Pauschale um 60€ auf 160€ und die Erhöhung der Bezuschussung für Fahrten und Lager von 2,50€ im Inland auf 3,60€ und von 3,50€ auf 5,00€ für Auslandmaßnahmen bereits eingepreist.

363-100 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
Dieses Produkt gliedert sich in zwei Kostenträger:
363-11001 Jugendsozialarbeit und 363-12001 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Die Aufwendungen im Bereich des Kostenträgers Jugendsozialarbeit (363-11001) bestehen im Wesentlichen in den Kostenanteilen für die Beteiligung an PACE und der Finanzierung von Beteiligungsprojekten. Seit 2016 erfolgt die Mitfinanzierung der gemeinsam mit der Bundesanstalt für Arbeit, dem Jobcenter, Hansestadt und dem Regionalen Landesamt für Schule und Bildung gebildeten Jugendberufsagentur. Die Jugendwerkstatt Lüneburg wurde zum 30.06.2024 aufgelöst.

Im Kostenträger Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (363-12001) werden alle Aufwendungen für den Bereich des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes geleistet. In erster Linie ist hier die Beteiligung an der Finanzierung und Förderung des HaLT-Projektes im Rahmen der Arbeit der Drogenberatungsstelle zu nennen.

363-200 Förderung der Erziehung in der Familie
Dieses Produkt gliedert sich in sechs Kostenträger.

Im Bereich des Kostenträgers 363-21001 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie werden zum einen Förderung des Bundes und des Landes vereinnahmt. Dies sind

- Mittel aus der Bundesinitiative Frühe Hilfen/Kinderschutz
- Familienförderung des Landes
- Sprachförderung des Landes
- Landesfinanzierung des gemeinsamen Familienbüros mit der Hansestadt Lüneburg

Hiermit korrespondierend sind folgende Aufwendungen zu leisten:

- Evaluation in Kindertagesstätten
- Sprachförderung in Kindertagesstätten
- Förderung der Beschäftigung von Familienhebammen im Rahmen der Arbeit der Koordinierungsstelle Frühe Hilfen/Kinderschutz
- Finanzierung der gemeinsamen Koordinierungsstelle Frühe Hilfen/Kinderschutz in Zusammenarbeit mit der Hansestadt Lüneburg

- Verschiedene Projekte der Familienförderung (Handwerkszeug für Eltern und Kinder, Starke Eltern etc.)

Ebenfalls in diesen Produktbereich fällt der Kostenträger Beratung Partnerschaft, Trennung, Scheidung (363-22001), bei dem zurzeit keine Aufwendungen oder Erträge gebucht werden.

In diesem Produktbereich findet sich auch der Kostenträger gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind (363-23001). Hier werden in der Regel Kosten für die Unterbringung von Vätern, überwiegend jedoch Müttern, mit ihren Kindern in sogenannten Mutter/Vater/Kind-Einrichtungen aufgewandt.

Weiter fällt der Kostenträger Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (363-24001) in den Produktbereich. Hier übernimmt die öffentliche Jugendhilfe Kosten, die nicht durch Krankenkassen getragen werden, sofern eine besondere Notsituation aus Krankheit o.ä. bei den Erziehungsberechtigten vorliegt. Da es sich in der Form der Leistung in der Regel um Vollzeitpflegeangebote handelt, werden die Kosten nicht hier veranschlagt, sondern unter dem entsprechenden Produkt Vollzeitpflege. In Ausnahmefällen werden hier Haushaltshilfen erstattet, wenn der vorrangige Träger, die Krankenkasse, nicht leistet.

Ebenfalls erfolgt keine spezielle Aufwendung bei dem Kostenträger Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht (363-25001). Die Leistungen, die hierunter zu subsumieren sind, werden in der Regel aus dem Produkt Hilfe zur Erziehung erbracht.

Wesentlicher Kostenträger bei dem Produkt 363-200 ist die Finanzierung der sozialräumlichen Arbeit (363-26001). Hier werden alle Leistungen veranschlagt, die für die entsprechenden Vertragsleistungen an die Sozialraumträger in 2025 erforderlich sind. Hier ist eine Steigerung entsprechend der Tariferhöhungen eingepreist, ebenso eine Projektförderung von 50.000 Euro.

363-300 Hilfe zur Erziehung
Innerhalb dieses Produktrahmens, der insgesamt in neun Kostenträger untergliedert ist, finden sich die klassischen Leistungen der Hilfe zur Erziehung. Seit 2020 wird zwischen Hilfen für Minderjährige und Volljährigen unterschieden. Die Volljährigenhilfen werden im Produkt 363-400 abgebildet. Hier sind die Hilfen für Minderjährige abgebildet. Die wesentlichen Kostenträger sind hier:

- Soziale Gruppenarbeit (363-33001)
- Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer (363-34001)
- Sozialpädagogische Familienhilfe (363-35001)
- Erziehung in einer Tagesgruppe (363-36001)
- Erziehung in der Vollzeitpflege (363-37001)
- Heimerziehung, Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform (363-38001)

363-410 Hilfe für junge Volljährige
Seit dem Haushaltsjahr 2020 (01.12.2019) wird das Produkt der Hilfen für junge Volljährige aufgeschlüsselt nach Hilfearten erfasst. Dies führt zu einer Erweiterung der Kostenträger.

- Flexible Hilfen für junge Volljährige, 363-41010
- Soziale Gruppenarbeit für junge Volljährige, 363-41020
- Erziehungsbeistandschaft für junge Volljährige, 363-41030
- Vollzeitpflege für junge Volljährige, 363-41040
- Heimerziehung, Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform für junge Volljährige, 363-41050
- Intensive sozialpädagogische. Einzelbetreuung für junge Volljährige, 363-41060
- Stationäre Eingliederungshilfe für junge Volljährige, 363-41070
- Lerntherapie gem. §35a SGB VIII für junge Volljährige, 363-41080
- Schulbegleitung gem. §35a SGB VIII für junge Volljährige, 363-41090
- Autismustherapie gem. §35a SGB VIII für junge Volljährige, 363-41100

- Flexible amb. Hilfen gem. §35a SGB VIII für junge Volljährige, 363-41110

363-420 Inobhutnahme
Dieses Produkt gliedert sich in zwei Kostenträge:

- Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen, 363-42001
- Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von unbegleiteten minderjährigen Ausländern, 363-42002

363-430 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche
Dieses Produkt gliedert sich in sechs Kostenträger:

- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche allgemein, 363-43000
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, 363-43001
- Lerntherapie gem. §35a SGB VIII für Kinder und Jugendliche, 363-43010
- Schulbegleitung gem. §35a SGB VIII für Kinder und Jugendliche, 363-43020
- Autismustherapie gem. §35a SGB VIII für Kinder und Jugendliche, 363-43030
- Flexible amb. Hilfen gem. §35a SGB VIII für Kinder und Jugendliche, 363-43040
- Stationäre Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche, 363-43050

363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen
Dieses Produkt beinhaltet neben den Personalkosten die Kosten für die Mitfinanzierung des Angebots des Albert-Schweitzer-Familienwerks e.V. zur Betreuung von straffällig gewordenen Jugendlichen. Dieses Angebot wird neben den Mitteln des Landkreises Lüneburg auch aus Mitteln der Hansestadt Lüneburg sowie des Landes finanziert. Eine Erhöhung der Personalkosten dieses Angebots erfolgte durch den Jugendhilfeausschuss im Januar 2018 und bedarf der jährlichen Anpassung an die Tarifsteigerungen des TVöD.

365-000 Tageseinrichtungen für Kinder
Dieses Produkt ist nicht in weitere Kostenträger untergliedert. In der Bewirtschaftung erfolgen hier

a) Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände für kommunale Kindertagesbetreuung
b) Zuschüsse an den übrigen Bereich für Kinderbetreuungsplätze bei freien Trägern

In beiden Fällen handelt es sich um Vertragsleistungen, die auf Grundlage einer Vereinbarung mit den Gemeinden und Samtgemeinden sowie der Hansestadt Lüneburg geschlossen wurde. Die Vereinbarung wurde im Haushaltsjahr 2021 erneuert und an die neuen Modalitäten (z.B. Beitragsfreiheit) angepasst.

367-500 Erziehungsberatungsstelle
In diesem Produkt werden die Kosten der Erziehungsberatungsstelle bewirtschaftet. Die in diesem Produkt entstehenden Kosten inklusive der Personalkosten werden zu einem Teil durch die Hansestadt Lüneburg refinanziert, da die Erziehungsberatungsstelle ihre Leistungen auch für den Bereich der Hansestadt anbietet.

Die Titel der einzelnen Kostenträger weisen bereits auf die Inhalte hin. Die Verwaltung steht im Rahmen der Sitzung für Fragen und Erläuterungen zur Verfügung.

Teilergebnishaushalt Jugendhilfe und Sport

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.128,00	81.300	81.300	81.300	81.300	81.300
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge	2.027.439,66	1.860.000	1.840.500	1.840.500	1.840.500	1.840.500
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	38.043,57	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	6. privatrechtliche Entgelte	9.420,00		6.900	6.000	6.000	6.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.528.432,41	4.707.300	7.204.600	5.704.900	5.705.200	5.705.600
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	1.095,00					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**5.723.558,64**	**6.694.600**	**9.179.300**	**7.678.700**	**7.679.000**	**7.679.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	4.094.892,28	5.111.800	5.377.700	5.539.100	5.705.100	5.876.200
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.941,43	183.900	252.100	252.100	252.100	252.100
	16. Abschreibungen	302.672,66	440.500	503.000	565.500	628.000	628.000
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	68.821.207,08	74.823.700	77.534.700	79.701.000	81.913.100	83.267.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.851,92	57.700	57.900	57.900	57.900	57.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**73.477.565,37**	**80.617.600**	**83.725.400**	**86.115.600**	**88.556.200**	**90.081.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-67.754.006,73**	**-73.923.000**	**-74.546.100**	**-78.436.900**	**-80.877.200**	**-82.401.900**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-67.754.006,73**	**-73.923.000**	**-74.546.100**	**-78.436.900**	**-80.877.200**	**-82.401.900**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**

Teilfinanzhaushalt Jugendhilfe und Sport

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.128,00	81.300	81.300	81.300	81.300	81.300
	3. sonstige Transfereinzahlungen	1.845.799,09	1.860.000	1.840.500	1.840.500	1.840.500	1.840.500
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	40.974,57	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	5. privatrechtliche Entgelte	9.370,00		6.900	6.000	6.000	6.000
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.737.162,32	4.707.300	7.204.600	5.704.900	5.705.200	5.705.600
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	295,00					
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**5.752.728,98**	**6.694.600**	**9.179.300**	**7.678.700**	**7.679.000**	**7.679.400**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	4.103.589,34	5.111.800	5.377.700	5.539.100	5.705.100	5.876.200
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	182.825,11	183.900	252.100	252.100	252.100	252.100
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	66.246.523,41	74.823.700	77.534.700	79.701.000	81.913.100	83.267.100
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.492,24	57.700	57.900	57.900	57.900	57.900
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**70.581.430,10**	**80.177.100**	**83.222.400**	**85.550.100**	**87.928.200**	**89.453.300**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-64.828.701,12**	**-73.482.500**	**-74.043.100**	**-77.871.400**	**-80.249.200**	**-81.773.900**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen	1.154.501,70	1.400.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**1.154.501,70**	**1.400.000**	**1.250.000**	**1.250.000**	**1.250.000**	**1.250.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.154.501,70**	**-1.400.000**	**-1.250.000**	**-1.250.000**	**-1.250.000**	**-1.250.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-65.983.202,82**	**-74.882.500**	**-75.293.100**	**-79.121.400**	**-81.499.200**	**-83.023.900**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-65.983.202,82**	**-74.882.500**	**-75.293.100**	**-79.121.400**	**-81.499.200**	**-83.023.900**

Produkt 351-715 Schulsozialarbeit

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Im Rahmen der Schulsozialarbeit erfolgen in Abstimmung mit der Hansestadt Lüneburg und den Sozialräumen sozialpädagogische Kooperationen mit den Grundschulen. Der Landkreis Lüneburg übernimmt die Grundschulsozialarbeit so lange, bis das Land entsprechende Personalressourcen erbringt.

Ziele

Kostenübernahme des Landes

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	3,8	-	-	-
Stellen im Stellenplan	-	5,0	1,25	0,25

Produkt 351-715 Schulsozialarbeit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.666,00					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**89.666,00**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	214.235,47		13.800	14.200	14.600	15.000
	18. Transferaufwendungen	479.860,72	510.000	510.000	520.000	530.000	540.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.240,54		100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**707.336,73**	**510.000**	**523.900**	**534.300**	**544.700**	**555.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-617.670,73**	**-510.000**	**-523.900**	**-534.300**	**-544.700**	**-555.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-617.670,73**	**-510.000**	**-523.900**	**-534.300**	**-544.700**	**-555.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-617.670,73**	**-510.000**	**-523.900**	**-534.300**	**-544.700**	**-555.100**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Aufwendungen für die Schulsozialarbeit

Produkt 361-100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg zahlt an Tagespflegepersonen notwendige Tagespflegegelder gemäß Satzung. Er zieht die Eltern im Rahmen der Zumutbarkeit zu den Kosten heran. Ab dem 01.08.2018 sind Eltern von Kindergartenkindern, die ersatzweise die Tagespflege besuchen, aufgrund der Abschaffung der Kindergartengebühren von den Elternbeiträgen befreit.

Der Landkreis sichert die Ausbildung, Beratung, Weiterqualifizierung und Vertretungsregelung der Tagespflegepersonen.

Der Landkreis betreibt gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg das Familienbüro der Region Lüneburg auf Grundlage der getroffenen Zweckvereinbarung mit der Hansestadt Lüneburg. Der Landkreis Lüneburg finanziert die Qualifizierung und Fortbildung von Tagespflegepersonen über den evangelischen Kindertagesstättenverband sowie die Fachberatung in der Kindertagespflege.

Der Landkreis übernimmt im Einzelfall Kosten der Schulkindbetreuung, soweit die Kosten den Eltern nicht zugemutet werden können.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 90 i.V.m. §§ 22 - 24
Satzung des Landkreises Lüneburg zur Förderung der Kindertagespflege und zur Erhebung von Kostenbeiträgen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	4,5	-	-	-
Stellen im Stellenplan		4,5	4,5	4,5
Zahl der Kinder, für die Zuschüsse gewährt werden	930	909	1.000	900
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	125.514,89 €	1.807.207,86 €	1.020.000 €	1.100.000 €

Produkt 361-100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	1.324.520,02	1.350.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.507.383,52	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	1.095,00					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.832.998,54**	**2.900.000**	**3.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**	**3.000.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	288.973,51	286.200	299.000	308.000	317.200	326.700
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	16. Abschreibungen	18.219,93					
	18. Transferaufwendungen	6.022.459,33	5.712.000	5.832.000	5.942.000	6.032.000	6.082.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**6.329.652,77**	**6.012.300**	**6.145.100**	**6.264.100**	**6.363.300**	**6.422.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-3.496.654,23**	**-3.112.300**	**-3.145.100**	**-3.264.100**	**-3.363.300**	**-3.422.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.496.654,23**	**-3.112.300**	**-3.145.100**	**-3.264.100**	**-3.363.300**	**-3.422.800**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-3.496.654,23**	**-3.112.300**	**-3.145.100**	**-3.264.100**	**-3.363.300**	**-3.422.800**

Erläuterungen

zu Pos. 4: Elternbeiträge für Tagespflege

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land für Tagespflege

zu Pos. 18: Aufwendungen für die Tagespflegepersonen, Zuschuss an den Kindertagesstättenverband, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages, Aufwendungen für das gemeinsame Familienbüro mit der Hansestadt Lüneburg

Produkt 362-100 Jugendarbeit

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg führt Maßnahmen der außerschulischen Kinder- und Jugendbildung, der Kinder- und Jugenderholung sowie der internationalen Jugendarbeit selbst durch bzw. bezuschusst die Arbeit freier Träger in diesen Aufgabenfeldern.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 11
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	0,9		-	-
Stellen im Stellenplan		0,75	0,75	0,75
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	20.669,75 €	34.487,84 €	25.000 €	25.000 €

Produkt 362-100 Jugendarbeit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	4. sonstige Transfererträge	320,00					
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.160,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**20.480,00**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	10.497,85	45.700	35.700	36.700	37.800	38.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.082,50	61.100	66.100	66.100	66.100	66.100
	18. Transferaufwendungen	97.851,84	108.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**152.432,19**	**215.800**	**232.800**	**233.800**	**234.900**	**236.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-131.952,19**	**-175.800**	**-192.800**	**-193.800**	**-194.900**	**-196.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-131.952,19**	**-175.800**	**-192.800**	**-193.800**	**-194.900**	**-196.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-131.952,19**	**-175.800**	**-192.800**	**-193.800**	**-194.900**	**-196.000**

Erläuterungen

zu Pos. 15: Eintrittsgelder, Veranstaltungskosten, Fahrtkosten u.a.

zu Pos. 18: Zuschüsse für Ferienfreizeiten, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg u. ä. im Rahmen des Finanzvertrages

Produkt 363-100 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Soll

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg finanziert gemeinsam mit der NBank und der Hansestadt Lüneburg das Pro Aktiv Center (Pace).

Der Landkreis ist Kooperationspartner der Bundesagentur für Arbeit, des Jobcenters Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg bei dem Betrieb einer Jugendberufsagentur.

Der Landkreis Lüneburg initiiert, fördert und führt Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes durch.

Der Landkreis Lüneburg initiiert und fördert Beteiligungsprojekte von Kindern und Jugendlichen in Kooperation mit anderen Trägern.

Die in der Kennzahl dargestellten Kosten umfassen die PACE-Finanzierung (Eigenanteil des Landkreises) sowie die Beteiligungsprojekte.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 14
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg
Kooperationsvereinbarung Jugendberufsagentur
Förderung der NBank zu Pace

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	0,9	-	-	-
Stellen im Stellenplan		1,0	1,0	1,0
Projektkosten	44.660,15 €	35.000,00 €	55.000 €	40.000 €
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	111.075,67 €	26.238,73 €	800 €	800 €

Produkt 363-100 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		200	200	200	200	200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge		**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	10.497,96	69.800	88.100	90.700	93.400	96.200
	18. Transferaufwendungen	69.332,21	65.800	50.800	50.800	50.800	50.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**79.830,17**	**135.700**	**139.000**	**141.600**	**144.300**	**147.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-79.830,17**	**-135.400**	**-138.700**	**-141.300**	**-144.000**	**-146.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-79.830,17**	**-135.400**	**-138.700**	**-141.300**	**-144.000**	**-146.800**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-79.830,17**	**-135.400**	**-138.700**	**-141.300**	**-144.000**	**-146.800**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Mitfinanzierung des Pro Aktiv Centers (PACE), Jugendberufsagentur, Beteiligungsprojekte, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Produkt 363-200 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg führt in seinem Zuständigkeitsbereich flächendeckend sozialraumorientierte Sozialarbeit durch. Die Arbeit beinhaltet:
- den Betrieb eines Beratungsbüros in jedem Sozialraum,
- die Entwicklung und Durchführung von Gruppenangeboten für Kinder und Jugendliche in Kooperation mit Kindertagesstätten, Schulen und Jugendarbeit (kommunalverbandlich),
- ein regelmäßiges Angebot von Elterntrainingskursen.

Der Landkreis Lüneburg fördert die Erziehung in der Familie u.a. durch Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge.

Er finanziert bei Bedarf für Mütter oder Väter gemeinsame Wohnformen mit dem Kind zur Unterstützung einer Ausbildung oder Berufsausübung, solange dies für die Persönlichkeitsentwicklung notwendig ist.

Er stellt die Versorgung des Kindes in Notsituationen sicher, wenn der betreuende Elternteil ausfällt.

Der Landkreis finanziert unter Verwendung von Landesmitteln die Sprachförderung in Kindertagesstätten und fördert die Evaluation der Qualität in den Kindertagesstätten des Landkreises.

Der Landkreis fördert das Angebot von Frühen Hilfen und finanziert hierzu den Betrieb der Koordinierungsstelle Frühe Hilfen gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg.

Der Landkreis regt Projekte zur Förderung der Erziehung in der Familie an und fördert diese unter Verwendung von Landes- und Eigenmitteln.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere §§ 16 - 20
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg
Verträge mit den Trägern der Sozialraumbüros

Ziele

Der Landkreis entwickelt die Sozialraumarbeit gemeinsam mit den Sozialraumträgern weiter und bildet drei Regionen, die zusammen arbeiten. Die Budgetanpassung erfolgt bis zum 31.12.2025.

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	1,0	-	-	-
Stellen im Stellenplan		1,0	1,0	1,0
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	792.882,17 €	1.219.179,79 €	970.000 €	1.010.000 €

Produkt 363-200 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	6.183,06	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.776,94	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**85.960,00**	**111.500**	**108.500**	**108.500**	**108.500**	**108.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	105.610,52	99.200	101.800	104.800	107.900	111.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	18. Transferaufwendungen	3.804.643,05	4.059.500	3.813.500	3.888.500	3.963.500	4.013.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.910.253,57**	**4.161.800**	**3.918.400**	**3.996.400**	**4.074.500**	**4.127.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-3.824.293,57**	**-4.050.300**	**-3.809.900**	**-3.887.900**	**-3.966.000**	**-4.019.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.824.293,57**	**-4.050.300**	**-3.809.900**	**-3.887.900**	**-3.966.000**	**-4.019.300**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-3.824.293,57**	**-4.050.300**	**-3.809.900**	**-3.887.900**	**-3.966.000**	**-4.019.300**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land u.a.

zu Pos. 18: Sozialraumorientierte Sozialarbeit, Koordinierungsstelle Frühe Hilfen/Kinderschutz, gemeinsame Unterbringung von Müttern bzw. Vätern mit Kind, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages u.a.

Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Um die Erziehung von Kindern und Jugendlichen zu fördern und diesen eine Entwicklung zu eigenverantwortlichen Persönlichkeiten zu ermöglichen, werden ambulante, teilstationäre und vollstationäre Erziehungshilfen geleistet, soweit die Personensorgeberechtigten hierzu der Hilfe bedürfen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere §§ 27 - 35, 86 - 94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der ambulanten u. stationären Hilfen zur Erziehung
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	36,4	-	-	-
Stellen im Stellenplan		35,01	47,26	50,01
Anzahl HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	628	619	650	640
Ambulante HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	366	372	400	370
Stationäre HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	262	247	260	250
Zuschussbedarf HzE je Einwohner u. 18 Jahren (ohne Personalk.)	349 €		380 €	410 €
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	13.035.587,80 €	14.712.203,70 €	14.600.000 €	15.250.000 €

Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100	100	100	100	100
	4. sonstige Transfererträge	492.934,00	281.000	281.000	281.000	281.000	281.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	38.043,57	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.514.650,43	2.705.000	2.705.000	2.705.000	2.705.000	2.705.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.045.628,00**	**3.026.100**	**3.026.100**	**3.026.100**	**3.026.100**	**3.026.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	2.443.964,43	3.542.200	3.500.600	3.605.800	3.714.000	3.825.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.481,40	36.800	48.800	48.800	48.800	48.800
	16. Abschreibungen	15.522,58	100	100	100	100	100
	18. Transferaufwendungen	25.720.849,44	26.828.100	26.753.100	27.403.100	28.053.100	28.053.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	34.630,19	18.100	18.200	18.200	18.200	18.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**28.239.448,04**	**30.425.300**	**30.320.800**	**31.076.000**	**31.834.200**	**31.945.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-26.193.820,04**	**-27.399.200**	**-27.294.700**	**-28.049.900**	**-28.808.100**	**-28.919.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-26.193.820,04**	**-27.399.200**	**-27.294.700**	**-28.049.900**	**-28.808.100**	**-28.919.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-26.193.820,04**	**-27.399.200**	**-27.294.700**	**-28.049.900**	**-28.808.100**	**-28.919.500**

Erläuterungen

zu Pos. 4: Kostenersatz von den Eltern u.a.

zu Pos. 7: Kostenerstattungen und Kostenumlage von anderen Jugendämtern

zu Pos. 18: Leistungen für ambulante und stationäre Hilfen einschließlich Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg und Aufwendungen für unbegleitete, minderjährige Ausländer im Rahmen des Finanzvertrages

Produkt 363-410 Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Um die Entwicklung des/der jungen Volljährigen zu einer eigenverantwortlichen Persönlichkeit zu fördern, werden bei entsprechendem Bedarf ambulante und stationäre Hilfen geleistet.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbes. §§ 41, 35a jeweils i.V.m. §§ 30, 33, 34, §§ 86-94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der ambulanten u. stationären Jugend- und Eingliederungshilfen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellen im Stellenplan		6,0	6,0	6,0
Hilfen für junge Volljährige 18- bis unter 21-Jährige	121	115	120	120
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	1.586.046,11 €	2.066.159,30 €	4.150.000 €	4.200.000 €

Produkt 363-410 Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	135.314,48	136.500	50.000	50.000	50.000	50.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.930,77	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**123.383,71**	**139.000**	**52.500**	**52.500**	**52.500**	**52.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	56.696,99		362.100	373.000	384.200	395.700
	16. Abschreibungen	11.191,00					
	18. Transferaufwendungen	4.143.960,48	6.971.000	6.353.000	6.403.000	6.453.000	6.453.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**4.211.848,47**	**6.971.000**	**6.715.200**	**6.776.100**	**6.837.300**	**6.848.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-4.088.464,76**	**-6.832.000**	**-6.662.700**	**-6.723.600**	**-6.784.800**	**-6.796.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-4.088.464,76**	**-6.832.000**	**-6.662.700**	**-6.723.600**	**-6.784.800**	**-6.796.300**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-4.088.464,76**	**-6.832.000**	**-6.662.700**	**-6.723.600**	**-6.784.800**	**-6.796.300**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Leistungen für ambulante und stationäre Hilfen nach dem SGB VIII, Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages.

Produkt 363-420 Inobhutnahme nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Minderjährige werden in Obhut genommen, wenn sie darum bitten oder bei Vorliegen einer dringenden Gefahr. Der Landkreis betreibt hierzu ein Inobhutnahmesystem zusammen mit der Hansestadt Lüneburg.

Im Rahmen der Betreuung und Versorgung unbegleiteter minderjähriger Ausländer:innen finanziert der Landkreis die Unterbringung und Betreuung in Einrichtungen freier Träger und im eigenen Wohnraum.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbes. §§ 42-42b, §§ 86-94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der Inobhutnahmen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Inobhutnahmen Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahre	67 (21 UMA)	43 (22 UMA)	40 (30 UMA)	60 (20 UMA)
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	231.773,64 €	417.438,44 €	500.000 €	500.000 €

Produkt 363-420 Inobhutnahme nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	5.899,27	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.878,83	41.000	2.501.000	1.001.000	1.001.000	1.001.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**-63.979,56**	**44.500**	**2.504.500**	**1.004.500**	**1.004.500**	**1.004.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	577,35					
	18. Transferaufwendungen	980.304,87	800.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**980.882,22**	**800.000**	**1.250.000**	**1.250.000**	**1.250.000**	**1.250.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.044.861,78**	**-755.500**	**1.254.500**	**-245.500**	**-245.500**	**-245.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.044.861,78**	**-755.500**	**1.254.500**	**-245.500**	**-245.500**	**-245.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.044.861,78**	**-755.500**	**1.254.500**	**-245.500**	**-245.500**	**-245.500**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattungen vom Land für unbegleitete, minderjährige Ausländerinnen und Ausländer

zu Pos. 18: Leistungen für Inobhutnahme einschließlich Erstattungen an die Hansesadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Produkt 363-430 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg leistet als Rehabilitationsträger bei Bedarf Eingliederungshilfen in ambulanter, teilstationärer und stationärer Form für seelisch behinderte Minderjährige.

Leistungen für Kinder und Jugendliche, die im Rahmen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX gewährt werden, liegen in Bewilligung und Steuerungsverantwortung des Fachdienstes 51 (FG Teilhabe). Die Kosten werden jedoch im Fachdienst 5200 (Produkt 314-100) gezahlt und im Haushalt dort eingestellt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbes. § 35a, §§ 86-94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der ambulanten u. stationären Eingliederungshilfen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Eingliederungshilfen nach §35a KJHG Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	323	338	240	300
Eingliederungshilfen nach SGB IX - Schulbegleitungen für Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	-	-	65	70
Eingliederungshilfen nach SGB VIII - Schulbegleitungen für Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	141	158	140	170
Anzahl Poolösungen nach SGB IX	-	-	2	2
Anzahl Poollösungen nach SGB VIII	-	-	3	3
Stationäre Eingliederungshilfen Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	24	21	30	25
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	3.493.938,01 €	4.117.176,65 €	3.400.000 €	3.500.000 €

Produkt 363-430 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	119.128,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	4. sonstige Transfererträge	62.268,83	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.543,69					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**403.940,52**	**160.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	9.678.757,07	9.389.000	11.820.000	11.974.000	12.129.600	12.129.600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.777,94	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**9.690.535,01**	**9.424.000**	**11.855.000**	**12.009.000**	**12.164.600**	**12.164.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-9.286.594,49**	**-9.264.000**	**-11.725.000**	**-11.879.000**	**-12.034.600**	**-12.034.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-9.286.594,49**	**-9.264.000**	**-11.725.000**	**-11.879.000**	**-12.034.600**	**-12.034.600**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-9.286.594,49**	**-9.264.000**	**-11.725.000**	**-11.879.000**	**-12.034.600**	**-12.034.600**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Leistungen an Träger von ambulanten und stationären Hilfen nach dem SGB VIII, Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Produkt 363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg wirkt bei allen Vormundschaftsgerichts-, Familiengerichts- und Jugendgerichtsmaßnahmen mit, indem er die erzieherischen und sozialen Gesichtspunkte in das Verfahren einbringt. Dies erfolgt durch Antragstellung, Berichterstattung und Teilnahme an Verhandlungen.

Die Adoptionsvermittlung umfasst:
- die Vermittlung in Adoptionspflege und Prozessbegleitung bis zum Abschluss der Adoption,
- gutachterliche Stellungnahmen in Adoptionsverfahren,
- die verpflichtende Beratung vor Antrag einer Stiefkindadoption
- die Beratung der Adoptiveltern und der Herkunftsfamilie bezüglich der Kontaktgestaltung und des Informationsaustausches zum Wohle des Kindes
- die Stiefkindadoption,
- nachgehende Beratung der Adoptiveltern und Hilfen bei der Zusammenführung adoptierter Menschen mit ihren leiblichen Eltern.
- die Kooperation mit anderen Institutionen (Kliniken, Schwangerschaftsberatungsstellen)

Die Adoptionsvermittlung erfolgt in einer gemeinsamen Vermittlungsstelle mit der Hansestadt Lüneburg auf Grund eines Vertrages.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere §§ 50 - 52
Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG)
Adoptionsübereinkommens-Ausführungsgesetz (AdÜbAG)
Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Vertrag über die Arbeit der gemeinsamen Adoptionsvermittlungsstelle von Hansestadt und Landkreis Lüneburg
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	4,3	-	-	-
Stellen im Stellenplan		4,0	3,5	3,5
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	1.422,09 €	47.499,92 €	5.000 €	5.000 €

Produkt 363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	289.984,40	368.400	331.300	341.200	351.300	361.800
	18. Transferaufwendungen	129.403,77	96.000	106.000	106.000	106.000	106.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	59,00	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**419.447,17**	**464.500**	**437.400**	**447.300**	**457.400**	**467.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-419.447,17**	**-464.500**	**-437.400**	**-447.300**	**-457.400**	**-467.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-419.447,17**	**-464.500**	**-437.400**	**-447.300**	**-457.400**	**-467.900**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-419.447,17**	**-464.500**	**-437.400**	**-447.300**	**-457.400**	**-467.900**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Auf der Basis der mit den Gemeinden geschlossenen Kindertagesstätten-Vereinbarung leistet der Landkreis Lüneburg Betriebskostenzuschüsse für Kindertagesstätten (einschl. der pädagogischen Mittagstische) und übernimmt im Rahmen dieser Vereinbarung die Entgelte, die von finanzschwachen Eltern für Hort- und Krippenkinder zu leisten wären.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 90 i.V.m. § 24
Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (Nds. KiTaG) sowie zugehörige Verordnungen
Kindertagesstätten-Vereinbarung

Ziele

Land, Kommunen und Landkreis verständigen sich bis 2027 auf eine auskömmliche Finanzierung.

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	3,3	-	-	-
Stellen im Stellenplan		4,0	4,0	4,0
angebotene Kita-Plätze	8.386	8.451	8.390	
- davon bis 6 Stunden	3.461	3.491	3.443	
- davon über 6 bis 7 Stunden	558	546	590	
- davon über 7 Stunden	4.367	4.414	4.357	

Investitionen Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz-plan 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
5100.09.01 Zuweisungen für Tageseinrichtungen für Kinder	-1.400.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.400.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000		

Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	6. privatrechtliche Entgelte	9.420,00		6.900	6.000	6.000	6.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.626,20	29.200	62.500	62.800	63.100	63.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**72.046,20**	**29.200**	**69.400**	**68.800**	**69.100**	**69.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	214.813,78	249.300	234.800	241.800	249.000	256.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.462,59	60.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	16. Abschreibungen	257.161,80	440.400	502.900	565.400	627.900	627.900
	18. Transferaufwendungen	17.948.766,02	20.121.800	20.753.800	21.876.100	23.057.600	24.301.600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62,43	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**18.557.266,62**	**20.871.600**	**21.601.600**	**22.793.400**	**24.044.600**	**25.296.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-18.485.220,42**	**-20.842.400**	**-21.532.200**	**-22.724.600**	**-23.975.500**	**-25.226.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-18.485.220,42**	**-20.842.400**	**-21.532.200**	**-22.724.600**	**-23.975.500**	**-25.226.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-18.485.220,42**	**-20.842.400**	**-21.532.200**	**-22.724.600**	**-23.975.500**	**-25.226.500**

Erläuterungen

zu Pos. 16: Abschreibungen auf geleistete Investitionszuweisungen für die Einrichtung von Kita-Plätzen

zu Pos. 18: Betriebskostenzuschüsse an kommunale und freie Kita-Träger (vereinbarte Steigerung aus der Kita-Vereinbarung), pädagogischer Mittagstisch, Krippen- und Hortbeiträge für finanzschwache Eltern, Anwaltskosten für Klage gegen das Land wegen der Beitragsfreiheit

Produkt 367-500 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Soll

Beschreibung

Die Erziehungsberatungsstelle berät Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern und andere Erziehungsberechtigte aus dem Zuständigkeitsbereich der Jugendämter der Hansestadt und des Landkreises Lüneburg.

Darüber hinaus umfasst das Angebot der Erziehungsberatungsstelle die Beratung und Schulung von Mitarbeiter/innen in Kindertagesstätten in Fragen des Kinderschutzes.

Sie bietet jährlich zwei Kurse zum Themenbereich Trennung und Scheidung "Kinder im Blick" an.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 28

Kennzahlen	IST 2022	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Stellenanteile	4,9	-	-	-
Stellen im Stellenplan		5,0	5,0	5,0

Produkt 367-500 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.101,23	244.000	248.000	248.000	248.000	248.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**203.101,23**	**244.000**	**248.000**	**248.000**	**248.000**	**248.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	409.318,94	451.000	410.500	422.900	435.700	448.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.914,94	4.500	5.700	5.700	5.700	5.700
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.322,36	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**416.556,24**	**458.100**	**418.700**	**431.100**	**443.900**	**457.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-213.455,01**	**-214.100**	**-170.700**	**-183.100**	**-195.900**	**-209.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-213.455,01**	**-214.100**	**-170.700**	**-183.100**	**-195.900**	**-209.100**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-213.455,01**	**-272.600**	**-229.200**	**-241.600**	**-254.400**	**-267.600**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung von der Hansestadt Lüneburg aus dem Finanzvertrag

Produkt 421-000 Förderung des Sports

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Förderung der haupt- und ehrenamtlichen Übungsleiter in den Vereinen, der Sportlehrkraft des Kreissportbundes (KSB), die Verwaltungspauschale für den KSB und die Organisation und Durchführung der Sportlerehrung.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Sportausschusses und des Kreistages
Richtlinie zur Sportförderung
Förderrichtlinie zum Erwerb des Seepferdchen-Abzeichens

Enthaltene freiwillige Leistungen

Sportlerehrung
Allgemeine Sportförderung (Seepferdchen-Förderung, Übungsleiterpauschalen)

Produkt 421-000 Förderung des Sports

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	18. Transferaufwendungen	162.000,00	162.500	162.500	157.500	157.500	157.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**162.000,00**	**167.500**	**167.500**	**162.500**	**162.500**	**162.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-162.000,00**	**-167.500**	**-167.500**	**-162.500**	**-162.500**	**-162.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-162.000,00**	**-167.500**	**-167.500**	**-162.500**	**-162.500**	**-162.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-162.000,00**	**-167.500**	**-167.500**	**-162.500**	**-162.500**	**-162.500**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Allgemeine Sportförderung, insbesondere der haupt- und ehrenamtlichen Vereinsübungsleiter