

Kommunalverband für
Jugend und Soziales
Baden-Württemberg
Dezernat Jugend
Lindenspürstraße 39
70176 Stuttgart

Landkreistag
Baden-Württemberg
Panoramastraße 37
70174 Stuttgart
Az.: 456.00

Städtetag
Baden-Württemberg
Königstr. 2
70173 Stuttgart
Az.: 456.10, 456.20

**Empfehlungen
zur Kostenbeteiligung
in der Kinder- und Jugendhilfe
Baden-Württemberg**

Stand: 01.07.2011

Erster Abschnitt: Pauschalierte Kostenbeteiligung

§ 90 SGB VIII Pauschalierte Kostenbeteiligung	5
90 Allgemeines	5
90.1 Beitragspflichtige Angebote	5
90.2 Erlass/Übernahme bei Angeboten der Jugendarbeit u. Familienförderung	5
90.3 Erlass/Übernahme in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege	5
90.4 Feststellung der zumutbaren Belastung	6
90.4.1 Ermittlung des Einkommens	6
90.4.1.1 Zuordnung von Kindergeld und Kinderzuschlag	6
90.4.1.2 Leistungen nach dem SGB XII	7
90.4.1.3 Grundrenten nach dem Bundesversorgungsgesetz	7
90.4.1.4 Eigenheimzulage	7
90.4.1.5 Zinsen	7
90.4.1.6 Kein Freibetrag wegen Erwerbstätigkeit	7
90.4.1.7 Kinderbetreuungszuschlag nach § 14b BAFöG	7
90.4.2 Einkommensgrenze	8
90.4.3 Einkommenseinsatz	8
90.4.4 Einkommen über der Einkommensgrenze	8
90.4.5 Einkommen unter der Einkommensgrenze/häusliche Ersparnis	8
90.4.5.1 Kinderbetreuungskosten	8
90.4.5.2 Häusliche Ersparnis	9
90.4.5.3 Festsetzung der Kostenbeiträge	9
90.5 Ergänzende Hilfe / Erweiterte Hilfe	9
90.5.1 In Kindertageseinrichtungen	9
90.5.2 In Kindertagespflege	10

Zweiter Abschnitt: Kostenbeiträge für stationäre und teilstationäre Leistungen sowie vorläufige Maßnahmen

§ 91 SGB VIII Anwendungsbereich	11
91 Allgemeines	11
91.1 Vollstationäre Leistungen	11
91.2 Teilstationäre Leistungen	11
91.3 Kosten für Unterhalt und Krankenhilfe	11
91.4 Keine Verwaltungskosten	11
91.5 Erweiterte Hilfe	11
§ 92 SGB VIII Ausgestaltung der Heranziehung	12
92 Allgemeines	12
92.1 Kostenbeitragspflichtige	12
92.1.a Heranziehung aus Vermögen	12
92.2 Erhebung des Kostenbeitrags	12
92.2.1 Leistungsbescheid	12
92.2.2 Getrennte Heranziehung der Eltern	12
92.3 Mitteilung über die Leistungsgewährung	13
92.4 Schmälerung von Unterhaltsansprüchen	13
92.4.1 Unterhaltsansprüche vorrangig oder gleichrangig Berechtigter	13
92.4.2 Absehen von der Heranziehung der Eltern	13

92.5	Absehen von der Heranziehung	14
92.5.1	Schwangerschaft/Kleinkindbetreuung	14
92.5.2	Gefährdung von Ziel und Zweck der Leistung	14
92.5.3	Besondere Härte	14
92.5.4	Unverhältnismäßiger Verwaltungsaufwand	15
92.5.5	Sonderregelung zur Inobhutnahme	15
§ 93 SGB VIII Berechnung des Einkommens		16
93	Allgemeines	16
93.1	Bestandteile des Einkommens	16
93.1.1	Grundsätzliches	16
93.1.1.1	Anrechenbares Einkommen	16
93.1.1.2	Anrechnungsfreies Einkommen	17
93.1.2	Schmerzensgeld nach § 253 Abs. 2 BGB	17
93.1.3	Zweckidentische Leistungen	17
93.1.3.1	Einsatz bei vollstationären Leistungen	18
93.1.3.2	Kein Einsatz bei teilstationären Leistungen	18
93.1.4	Zweckbestimmte Leistungen	18
93.2	Absetzungen	18
93.3	Belastungen	19
93.3.1	Pauschaler Freibetrag	19
93.3.2	Nachgewiesene höhere Belastungen	19
§ 94 SGB VIII Umfang der Heranziehung		21
94	Allgemeines	21
94.1	Angemessener Kostenbeitrag	21
94.1.1	Heranziehung aus Einkommen	21
94.1.2	Obergrenze der Heranziehung	21
94.1.3	Rangfolge der Kostenbeitragspflichtigen	21
94.2	Individuelle Berücksichtigung von Einkommen und Unterhaltspflichten	21
94.2.1	Zuordnung des Einkommens	22
94.2.2	Berücksichtigung gleichrangig Unterhaltsberechtigter	22
94.3	Kostenbeitrag in Höhe von Kindergeld	22
94.3.1	Voraussetzungen	22
94.3.2	Erstattungsanspruch auf Kindergeld	22
94.4	Berücksichtigung tatsächlicher Betreuungsleistungen	23
94.5	Kostenbeitragsverordnung	24
94.5.1	Festsetzung des Kostenbeitrags nach Tabelle	24
94.5.2	Beitragsstufen bei vollstationären Leistungen	24
94.5.3	Beitragsstufen bei teilstationären Leistungen	24
94.5.4	Berücksichtigung weiterer Unterhaltspflichten	25
94.5.4.1	Berücksichtigungsgebot	26
94.5.4.2	Schmälerungsverbot	26
94.5.4.3	Vergleichsberechnung	27
94.5.4.4	Auswirkungen der Unterhaltsrechtsreform auf die Kostenbeteiligung	28
94.5.5	Behandlung hoher Einkommen	28
94.5.6	Heranziehung Eltern junger Volljähriger	28
94.5.7	Einsatz des Kindergeldes	28
94.5.8	Inkrafttreten	28

94.6	Kostenbeitrag des jungen Menschen	29
94.6.1	Heranziehung aus Einkommen	29
94.6.2	Ausnahmen von der Kostenbeteiligung	29
94.6.3	Kostenbeteiligung bei Leistungen nach § 19 SGB VIII	29
	94.6.3.1 Heranziehung als Elternteil	29
	94.6.3.2 Heranziehung als Leistungsberechtigte	30

Dritter Abschnitt: Überleitung von Ansprüchen

§ 95 SGB VIII Überleitung von Ansprüchen 31

95	Allgemeines	31
95.1	Anspruchsübergang	31
95.2	Voraussetzungen	31
95.3	Zeitlicher Rahmen	31
95.4	Keine aufschiebende Wirkung	31

Vierter Abschnitt: Ergänzende Vorschriften

§ 97 SGB VIII Feststellung der Sozialleistungen 32

97	Allgemeines	32
----	-------------	----

§ 97a SGB VIII Pflicht zur Auskunft 32

97a	Allgemeines	32
97a.1	Auskunftspflicht	32
97a.2	Auskunftspflicht von Pflegepersonen	32
97a.3	Erweiterte Auskunftspflicht	33
97a.4	Auskunftsersuchen beim Arbeitgeber	33
97a.5	Auskunftsverweigerungsrecht	33

§ 97c SGB VIII Erhebung von Gebühren und Auslagen 33

97c	Allgemeines	33
-----	-------------	----

Anlagen 1 bis 4: 34

Kostenbeitragsverordnung (KostenbeitragsV – Stand 01.10.2005)

Süddeutsche Leitlinien (SüdL – Stand 01.01.2011)

Düsseldorfer Tabelle (Stand 01.01.2011)

Verjährung und Verwirkung von öffentlich-rechtlichen Forderungen

Erster Abschnitt: Pauschalierte Kostenbeteiligung

§ 90 SGB VIII Pauschalierte Kostenbeteiligung

90 Allgemeines

Mit Inkrafttreten des Kinderförderungsgesetzes (KiföG)¹ wurde das Verfahren der pauschalierten Kostenbeteiligung für öffentlich-rechtliche Angebote nach § 90 SGB VIII neu konzipiert.

90.1 Beitragspflichtige Angebote

Die Aufzählung der in § 90 Abs. 1 SGB VIII genannten Angebote ist abschließend. Kostenbeiträge können nur von Trägern der öffentlichen Jugendhilfe festgesetzt werden; es handelt sich um öffentlich-rechtliche Forderungen. Angebote von freien Trägern der Jugendhilfe unterliegen in der Regel privat-rechtlichen Nutzungsvereinbarungen. Deshalb sind freie Träger der Jugendhilfe nicht legitimiert, öffentlich-rechtliche Kostenbeiträge festzusetzen. Die Regelungen in Abs. 1 beziehen sich daher ausschließlich auf öffentlich-rechtliche Angebote.

Soweit Landesrecht nichts anderes bestimmt, sind Kostenbeiträge für die Inanspruchnahme von Leistungen nach §§ 22 bis 24 SGB VIII zu staffeln. Dabei können die in Abs. 1 Satz 3 genannten Kriterien (insbesondere Einkommen, Anzahl der kindergeldberechtigten Kinder in der Familie und tägliche Betreuungszeit) zugrunde gelegt werden.

Das Kindertagesbetreuungsgesetz (KiTaG) enthält eine landesrechtliche Regelung zur Bemessung der Elternbeiträge in Kindertageseinrichtungen. Die Zuständigkeit der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe für die Förderung der Kindertagespflege ist in § 8b KiTaG geregelt; § 8 b Abs. 3 KiTaG bestimmt, dass die Zuweisungen nach § 29c Finanzausgleichsgesetz (FAG) bei der Bemessung der Kostenbeteiligung für die Betreuung von Kindern unter drei Jahren zu berücksichtigen sind.

90.2 Erlass / Übernahme bei Angeboten der Jugendarbeit und Familienförderung

§ 90 Abs. 2 SGB VIII bildet die Rechtsgrundlage für den vollständigen oder teilweisen Erlass öffentlich-rechtlicher Kostenbeiträge bzw. für die vollständige oder teilweise Übernahme privat-rechtlicher Teilnahmebeiträge. Ein entsprechender Antrag des Leistungsberechtigten wird vorausgesetzt. Der Antrag ist an keine bestimmte Form gebunden.

Es ist eine Ermessensentscheidung zu treffen, die dokumentiert werden sollte (§ 39 SGB I). Ein erzieherischer Bedarf im Sinne des § 27 SGB VIII muss nicht vorliegen.

Sind die in Abs. 2 genannten gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt, erfolgt die Übernahme/der Erlass der Teilnahme- bzw. Kostenbeiträge frühestens ab dem Ersten des Antragsmonats bzw. ab tatsächlichem Leistungsbeginn.

90.3 Erlass / Übernahme in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege

Nach § 90 Abs. 3 SGB VIII sollen bei der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege nach §§ 22 bis 24 SGB VIII die Teilnahme- oder Kostenbeiträge ganz oder teilweise erlassen bzw. übernommen werden, wenn dem Kind und seinen/m Eltern/Elternteil die Belastung nicht zuzumuten ist. Es handelt sich hier um eine „gebundene Ermessensentscheidung“ d.h. in der Regel eine Verpflichtung. Auch hier ist ein Antrag des/r Leistungsberechtigten erforderlich.

¹ Datum des Inkrafttretens 16.12.2008

Sind die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt, erfolgt die Übernahme/der Erlass der Beiträge frühestens ab dem Ersten des Antragsmonats (Förderung in Tageseinrichtungen) bzw. ab tatsächlichem Leistungsbeginn (Förderung in Kindertagespflege).

90.4 Feststellung der zumutbaren Belastung

Zur Feststellung der „zumutbaren Belastung“ verweist § 90 Abs. 4 SGB VIII auf die Regelungen der §§ 82 – 85, 87, 88 und 92a SGB XII (Sozialhilfe). Da Landesrecht auch hier keine abweichenden Regelungen getroffen hat, ergeben sich folgende Konsequenzen:

- a) ausschließlicher Einsatz von Einkommen (§ 82 ff SGB XII);
- b) kein Einsatz von Vermögen nach §§ 90, 91 SGB XII.

Die Zumutbarkeitsprüfung stellt eine Berechnung nach Sozialhilferecht (SGB XII) dar. Bei der Förderung in Kindertagespflege sollte diese erst durchgeführt werden, wenn dem Kostenbeitragspflichtigen der gestaffelt festgesetzte Kostenbeitrag unzumutbar erscheint.

Beziehen die Antragsteller Leistungen nach dem SGB II oder SGB XII kann i.d.R. davon ausgegangen werden, dass ihnen die Belastung (mit Ausnahme der häuslichen Ersparnis²) nicht zuzumuten ist. In diesen Fällen kann auf die Durchführung einer Zumutbarkeitsprüfung nach § 90 Abs. 4 SGB VIII verzichtet werden.

90.4.1 Ermittlung des Einkommens

Die Ermittlung des Einkommens erfolgt nach §§ 82 bis 84 SGB XII, der Verordnung zur Durchführung des § 82 SGB XII sowie nach den Sozialhilferichtlinien Baden-Württemberg (SHR). In diesem Zusammenhang wird auf Folgendes hingewiesen:

90.4.1.1 Zuordnung von Kindergeld und Kinderzuschlag

Bei der Ermittlung des Einkommens in der Sozialhilfe ist darauf zu achten, dass § 82 SGB XII – entgegen § 93 SGB VIII (Einkommensbegriff des SGB VIII) – eine spezielle Regelung zur Anrechnung von Kindergeld enthält.

Das Kindergeld ist nach Sozialhilferecht Einkommen des Kindes, sofern es dieses zur Deckung seines sozialhilferechtlichen Bedarfs benötigt. Wird das Kindergeld nicht oder nur teilweise zur Deckung dieses Bedarfs benötigt, so wird es entweder ganz oder anteilig dem Einkommen des kindergeldberechtigten Elternteils hinzugerechnet.

Da die Prüfung der zumutbaren Belastung beim Kind/Jugendlichen und seinen/m mit ihm zusammenlebenden Eltern/Elternteil vorgenommen wird (§ 90 Abs. 2 Nr. 1a SGB VIII), ist bei der Ermittlung des Gesamteinkommens dieser Bedarfsgemeinschaft das auf das nach § 90 SGB VIII geförderte Kind entfallende Kindergeld immer in voller Höhe als Einkommen zu berücksichtigen.

Für in der Bedarfsgemeinschaft lebende Geschwister, die sich nicht in Tagesbetreuung nach dem SGB VIII befinden, ist jedoch eine Nebenberechnung erforderlich, um festzustellen, ob diese ihren sozialhilferechtlichen Bedarf selbst decken können, bzw. ob und in welcher Höhe deren Kindergeld zum Einkommen des kindergeldberechtigten hinzuzurechnen ist. Eine solche Nebenberechnung ist nicht erforderlich, wenn die Geschwister mit Ausnahme des Kindergeldes über kein weiteres eigenes Einkommen (z.B. Unterhalt, Unterhaltsvorschuss) verfügen, denn dann benötigen diese ihr Kindergeld immer zur Deckung ihres eigenen sozialhilferechtlichen Bedarfs.

² Siehe Ziffer 90.4.5.2

Die vorstehend genannten Ausführungen gelten sinngemäß auch für den Kinderzuschlag (siehe SHR 82.51)

90.4.1.2 Leistungen nach dem SGB XII

Leistungen nach dem SGB XII sind gem. § 82 Abs.1 SGB XII ausdrücklich nicht als Einkommen zu berücksichtigen.

90.4.1.3 Grundrenten nach dem Bundesversorgungsgesetz

Nach § 82 Abs.1 SGB XII bleiben die dort genannten Grundrenten anrechnungsfrei. Bei den Grundrenten nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und nach Nebengesetzen zum BVG (z.B. das Opferentschädigungsgesetz – OEG) wird nicht mehr zwischen Beschädigten- und Hinterbliebenengrundrente unterschieden, d.h. beide Grundrentenarten bleiben bei der Einkommensermittlung nach § 82 SGB XII anrechnungsfrei.

90.4.1.4 Eigenheimzulage

Soweit noch Eigenheimzulage nach dem Eigenheimzulagengesetz bezogen wird, bleibt sie nach § 90 SGB VIII anrechnungsfrei³.

90.4.1.5 Zinsen

Zinsen sind grundsätzlich Einkommen und als einmalige Einnahmen mit 1/12 Teilbetrag auf das monatliche Einkommen anzurechnen. Sie sind auch dann als Einkommen zu berücksichtigen, wenn sie auf die Vermögensbildung von geschütztem Einkommen zurückzuführen sind (z.B. angelegte Grundrente).

Ausnahme: Zinsen aus Schmerzensgeld⁴

90.4.1.6 Kein Freibetrag wegen Erwerbstätigkeit

Ein Freibetrag wegen Erwerbstätigkeit nach § 82 Abs. 3 SGB XII wird nicht berücksichtigt, da es sich bei der Prüfung der Zumutbarkeit nach § 90 Abs. 4 SGB VIII nicht um die Berechnung einer Hilfe zum Lebensunterhalt für Leistungsberechtigte nach § 19 SGB XII handelt.

90.4.1.7 Kinderbetreuungszuschlag nach § 14b BAFöG

Der Kinderbetreuungszuschlag ist eine Zusatzleistung für Auszubildende mit Kind.

Für die Berücksichtigung bei der pauschalierten Kostenbeteiligung gilt folgende Regelung: Findet die Kindertagesbetreuung an Wochentagen während der regulären Betreuungszeit (allgemeine Öffnungszeiten) statt⁵, bleibt der Zuschlag bei der Ermittlung des Einkommens nach § 82 SGB XII anrechnungsfrei (keine Anrechnung bei der Gewährung von Sozialleistungen). Ausschließlich für die Kindertagesbetreuung außerhalb regulärer Öffnungszeiten (z.B. am Abend oder am Wochenende) ist eine Anrechnung als Einkommen möglich.

Studierenden Eltern/teilen dürfte die Belastung in der Regel selten oder nur in geringem Umfang zumutbar sein. Darüber benötigt dieser Personenkreis ganzjährig flexible und wechselnde Betreuungsangebote. Der Zuschlag sollte daher als Einkommen nach § 82 SGB XII generell unberücksichtigt bleiben.

³ Dies gilt nur bei der Ermittlung des Einkommens nach § 90 SGB VIII – anders bei § 93 SGB VIII (Ziffer 93.1.1.1ff)

⁴ Landessozialgericht Niedersachsen-Bremen, Urteil vom 20.04.2006, Az.: L 8 SO 50/05

⁵ Siehe § 14b Abs. 2 BAFöG und Gesetzesbegründung zu KiföG Artikel 3 c

90.4.2 Einkommensgrenze

Es gilt eine einheitliche Einkommensgrenze nach § 85 SGB XII.

Die Regelungen des § 85 Abs. 1 SGB XII finden eher selten Anwendung, z.B. wenn junge Volljährige Angebote der Jugendarbeit in Anspruch nehmen (§ 90 Abs. 1 Nr.1 i. V. mit § 11 SGB VIII).

Bei der Prüfung der Zumutbarkeit der Beiträge für eine Tagesbetreuung nach §§ 22-24 SGB VIII wird die Einkommensgrenze nach § 85 Abs. 2 SGB XII ermittelt. Außer den Eltern bzw. dem Elternteil hat nur das Kind oder der Jugendliche sein Einkommen einzusetzen, welches/r sich in Tagesbetreuung befindet. So hat das Einkommen von Geschwistern, für die keine der in § 90 SGB VIII genannten Leistungen in Anspruch genommen werden, bei der Ermittlung des Gesamteinkommens außer Betracht zu bleiben. Vor diesem Hintergrund ist die vorherige exakte Zuordnung des Kindergeldes bzw. des Kinderzuschlages nach § 82 SGB XII zum jeweiligen Haushaltsmitglied unabdingbar.

Während die Geschwister einerseits ihr Einkommen nicht einzusetzen haben, dürfen sie andererseits aber bei der Prüfung der Familienzuschläge nicht ignoriert werden. Gelten diese Geschwister als „überwiegend unterhalten“ im Sinne von SHR 85.10 (hier ist ihr Einkommen relevant!), ist für sie ein entsprechender Familienzuschlag zu gewähren.

90.4.3 Einkommenseinsatz

Die Prüfung, ob die beitragspflichtigen Personen sich an den Kosten für die Inanspruchnahme von Angeboten nach § 90 SGB VIII zu beteiligen haben, erfolgt durch die Gegenüberstellung des nach §§ 82 ff SGB XII festgestellten Einkommens mit der nach § 85 Abs. 1 oder Abs. 2 SGB XII ermittelten Einkommensgrenze.

Ein Einkommenseinsatz kommt dabei sowohl über als auch unter der Einkommensgrenze in Betracht (§§ 87, 88 und 92a SGB XII).

90.4.4 Einkommen über der Einkommensgrenze

Übersteigt das Einkommen die Einkommensgrenze, so ist die Aufbringung der Mittel in angemessenem Umfang zuzumuten (Eigenanteil). Die in § 87 Abs. 1 SGB XII genannten Kriterien zur Feststellung der Angemessenheit stellen keinen abschließenden Beurteilungsmaßstab dar. Die Berücksichtigung besonderer Belastungen erfolgt nach SHR 87.06 ff.

Verbleibt nach Abzug der besonderen Belastungen noch Einkommen über der Einkommensgrenze, richtet sich die Angemessenheit der Höhe des zumutbaren Eigenanteils nach den individuellen Familienverhältnissen der Bedarfsgemeinschaft (SHR 87.16ff).

SHR 87.16 ist so umzusetzen, dass für jede nach dieser Regelung berücksichtigungsfähige Person 10% des noch verbleibenden Einkommens frei gelassen wird.

90.4.5 Einkommen unter der Einkommensgrenze / häusliche Ersparnis

§ 90 Abs. 4 SGB VIII sieht in Verbindung mit § 88 SGB XII die Möglichkeit des Einsatzes von Einkommen unter der Einkommensgrenze vor.

90.4.5.1 Kinderbetreuungskosten

Sowohl bei freiwilligen Zuwendungen von privater Seite (z.B. freiwillige Leistungen eines Arbeitgebers zur Kinderbetreuung) als auch bei Leistungen, die aufgrund öffentlich-

rechtlicher Vorschriften (z.B. Kinderbetreuungskosten nach § 83 SGB III) gewährt werden, handelt es sich um zweckbestimmte Leistungen nach § 83 SGB XII.

§ 88 SGB XII ist weitergehend als § 83 SGB XII. Das bedeutet, dass der Einsatz derartiger Leistungen als Einkommen unter der Einkommensgrenze gefordert werden kann.

90.4.5.2 Häusliche Ersparnis

Eine weitere Möglichkeit des Einsatzes von Einkommen unter der Einkommensgrenze ist die Forderung der häuslichen Ersparnis nach § 92a SGB XII⁶.

Eltern können Aufwendungen für den häuslichen Lebensunterhalt ihrer Kinder ersparen („häusliche Ersparnis“). Dies ist vor allem bei der Förderung von Kindern in Ganztageseinrichtungen oder in Kindertagespflege einer höheren Betreuungsstufe der Fall (wenn im Teilnahmebeitrag Verpflegungskosten enthalten sind oder das Kind bei der Tagespflegeperson gepflegt wird). Bei der Ermittlung der häuslichen Ersparnis ist nach SHR 82.16 zu verfahren (Verpflegungsanteil im Sozialhilferegelsatz). Sind in den monatlichen Aufwendungen keine Verpflegungskosten enthalten, z.B. weil die Verpflegungskosten von der Einrichtung mit den Eltern direkt abgerechnet werden, kann das Jugendamt von den Eltern keine häusliche Ersparnis mehr fordern.

Berechnungsbeispiel (Regelsätze Stand 01.01.2011):

Ein Kind besucht einen Ganztageskindergarten oder befindet sich in Tagespflege und erhält dort auch das Mittagessen. In seinem (fiktiven) Sozialhilferegelsatz von 215 Euro wären 37%, also 79,55 Euro, für die monatliche Verpflegung enthalten. Davon entfallen 2/5 d.h. 31,82 Euro auf das Mittagessen im Monat. Bei einer Betreuung von 20 Tagen im Monat beträgt die häusliche Ersparnis für das Mittagessen somit 21,21 Euro (31,82 Euro: 30 x 20), abgerundet 21,00 Euro.

Kinder aus Familien, die Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket⁷ in Anspruch nehmen, haben bei Teilnahme an einer gemeinschaftlichen Mittagsverpflegung einen vorrangigen Anspruch auf einen Zuschuss (§ 10 Abs. 3 Satz 2 SGB VIII i.V. mit § 28 Abs. 6 SGB II). Der Eigenanteil für die ersparten häuslichen Verbrauchsausgaben beträgt in diesen Fällen ein Euro pro Mittagessen.

Bei beiden Rechtsgrundlagen (§ 88 und § 92a SGB XII) handelt es sich um eine Ermessensentscheidung, die im Bescheid als solche zum Ausdruck gebracht werden sollte.

90.4.5.3 Festsetzung der Kostenbeiträge

Die errechneten Kostenbeiträge sind auf volle Euro abzurunden.

90.5 Ergänzende / Erweiterte Hilfe

90.5.1 In Kindertageseinrichtungen

Angebote der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen werden i.d.R. von freien Trägern der Jugendhilfe erbracht und unterliegen privat-rechtlichen Nutzungsvereinbarungen. In Kindertageseinrichtungen werden Teilnahmebeiträge und keine öffentlich-rechtlichen Kostenbeiträge erhoben.

⁶ Nachdem § 90 Abs. 4 SGB VIII direkt auf § 92a SGB XII verweist, ist diese Rechtsnorm über ihren Wortlaut hinaus auch auf Angebote der Kindertagesbetreuung nach dem SGB VIII anzuwenden.

⁷ Gesetz zur Ermittlung von Regelbedarfen und zur Änderung des Zweiten und Zwölften Buches Sozialgesetzbuch, Verkündung im Bundesgesetzblatt vom 29.03.2011, S. 453 ff.

§ 90 Abs. 3 SGB VIII bestimmt, dass der Träger der öffentlichen Jugendhilfe nur in dem Umfang in die Hilfgewährung eintritt, als den beitragspflichtigen Personen die Belastung nicht zuzumuten ist. Um die Zumutbarkeitsprüfung vornehmen zu können, sind die Einkommensverhältnisse nach Antragstellung zu prüfen. Je nach Ergebnis der Zumutbarkeitsprüfung wird der Teilnahmebeitrag entweder ganz oder teilweise (ergänzende Hilfe) vom Jugendhilfeträger übernommen. Die ermittelten Eigenanteile sind von den Eltern direkt an die Tageseinrichtung zu entrichten.

90.5.2 In Kindertagespflege

Für Leistungen der Förderung von Kindern in Kindertagespflege besteht seit Inkrafttreten des Kinderförderungsgesetzes die Vorleistungspflicht des öffentlichen Jugendhilfeträgers (erweiterte Hilfe). Die Tagespflegeperson hat nach § 23 Abs. 1 SGB VIII Anspruch auf Gewährung einer laufenden Geldleistung.

Die Kostenbeteiligung wird über gestaffelte Kostenbeiträge geregelt. Die Regelung des § 90 Abs. 3 SGB VIII bleibt hiervon unberührt. Die Zumutbarkeitsprüfung nach § 90 Abs. 4 SGB VIII wird jedoch nur durchgeführt, wenn der Kostenbeitragspflichtige unter Darlegung seiner Einkommensverhältnisse geltend macht, dass er den gestaffelt festgesetzten Kostenbeitrag nicht zahlen kann.

Zweiter Abschnitt: Kostenbeiträge für stationäre und teilstationäre Leistungen sowie vorläufige Maßnahmen

§ 91 SGB VIII Anwendungsbereich

91 Allgemeines

§ 91 SGB VIII benennt u. a. den Kreis der kostenbeitragspflichtigen Leistungen und vorläufigen Maßnahmen. Eine Kostenbeitragspflicht besteht nunmehr auch für voll- und teilstationäre Leistungen, die auf der Grundlage von § 27 SGB VIII („andere Hilfen zur Erziehung“ siehe § 91 Abs. 1 Nr. 5d und Abs. 2 Nr. 2 SGB VIII) gewährt werden.

91.1 Vollstationäre Leistungen

§ 91 Abs.1 SGB VIII enthält den Katalog der vollstationären Leistungen (einschließlich der Inobhutnahme als vorläufige Maßnahme zum Schutz von Kindern und Jugendlichen⁸) für die Kostenbeiträge erhoben werden.

91.2 Teilstationäre Leistungen

Die kostenbeitragspflichtigen teilstationären Leistungen sind in § 91 Abs. 2 Nr.1 – 4 SGB VIII aufgeführt.

91.3 Kosten für Unterhalt und Krankenhilfe

Unverändert gilt, dass sich die Kostenbeteiligung neben den Aufwendungen für pädagogische und therapeutische Leistungen auch auf die Kosten für den notwendigen Unterhalt und die Krankenhilfe nach § 40 SGB VIII der untergebrachten Personen erstreckt.

91.4 Keine Verwaltungskosten

Verwaltungskosten (Personal- und Sachkosten) bleiben außer Betracht.

91.5 Erweiterte Hilfe

Der Grundsatz der Vorleistungspflicht („erweiterte Hilfe“) besagt, dass der öffentliche Jugendhilfeträger die anfallenden Kosten zunächst in vollem Umfang übernimmt, und zwar unabhängig der tatsächlichen Einkommens- und Vermögensverhältnisse der kostenbeitragspflichtigen Personen. Der Nachrang der Jugendhilfe (§ 10 Abs. 2 SGB VIII) wird durch die anschließende Heranziehung zum Kostenbeitrag wieder hergestellt.

⁸ Andere Aufgabe der Jugendhilfe nach dem Dritten Kapitel des SGB VIII

§ 92 SGB VIII Ausgestaltung der Heranziehung

92 Allgemeines

§ 92 SGB VIII regelt die Ausgestaltung der Heranziehung zum Kostenbeitrag aus Einkommen und Vermögen.

92.1 Kostenbeitragspflichtige

§ 92 Abs. 1 Nr. 1 bis 5 SGB VIII enthält die abschließende Aufzählung, welche kostenbeitragspflichtigen Personen zu den Kosten welcher Leistungen und vorläufiger Maßnahmen aus Einkommen heranzuziehen sind.

Bei teilstationären Hilfen wird nur der Elternteil zum Kostenbeitrag herangezogen, der mit dem jungen Menschen zusammen lebt (§ 92 Abs.1 Nr.5, 2. Halbsatz SGB VIII).

Sowohl Kinder und Jugendliche als auch junge Volljährige haben sich nicht an den Kosten teilstationärer Leistungen zu beteiligen (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 bis 3 SGB VIII bzw. § 91 Abs. 2 Nr. 4).

92.1.a Heranziehung aus Vermögen

Junge Volljährige und volljährige Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII sind zusätzlich aus ihrem Vermögen heranzuziehen (§§ 90, 91 SGB XII i.V. mit der Verordnung (VO) zur Durchführung des § 90 Abs. 2 Nr. 9 SGB XII).

§ 90 Abs. 2 und 3 SGB XII regeln abschließend, unter welchen Voraussetzungen eine Heranziehung aus Vermögen nicht möglich ist. Damit gilt auch für die Jugendhilfe die Vermögensschongrenze nach § 1 Abs. 1 b) der o. g. Verordnung unter Beachtung der jeweils gültigen Beträge (2.600 Euro zuzüglich 256 Euro für jede Person, die vom betreuten jungen Menschen überwiegend unterhalten wird, Stand 01.01.2009).

Ausnahme: Vermögen aus angesparter OEG-Grundrente ist freizulassen⁹.

92.2 Erhebung des Kostenbeitrags

92.2.1 Leistungsbescheid

Die Erhebung des Kostenbeitrags erfolgt durch Leistungsbescheid (§ 92 Abs. 2 SGB VIII). Als Verwaltungsakt unterliegt er der Kontrolle durch die Verwaltungsgerichte. Um einer solchen verwaltungsgerichtlichen Kontrolle Stand zu halten, muss der Bescheid den Anforderungen der §§ 31 ff SGB X (u. a. Bestimmtheit, Begründung, etc.) genügen. Der Kostenbeitragsbescheid ist sofort vollstreckbar, da die aufschiebende Wirkung von Widerspruch und Anfechtungsklage nach § 80 Abs. 2 Nr.1 VwGO entfällt (siehe Gesetzesbegründung zu § 92 Abs.2 SGB VIII und Stellungnahme des Deutschen Instituts für Jugendhilfe und Familienrecht – DIJuF vom 28.12.2005, Az. J 3317 My/K)¹⁰.

92.2.2 Getrennte Heranziehung der Eltern

Jeder Kostenbeitragspflichtige ist getrennt heranzuziehen, dies gilt auch dann, wenn die Eltern zusammen leben. Folglich erhält jeder Elternteil einen gesonderten Kostenbeitragsbescheid (keine gesamtschuldnerische Haftung).

⁹ BVerwG 5 C 7.09, Urteil vom 27.05.2010

¹⁰ Hierzu gibt es bislang unterschiedliche Rechtsprechung; es überwiegt die Entscheidung, dass die aufschiebende Wirkung entfällt.

92.3 Mitteilung über die Leistungsgewährung

Eltern und Ehegatten bzw. Lebenspartnern des jungen Menschen ist die Gewährung der Leistung vor der Erhebung eines Kostenbeitrages mitzuteilen. Dabei sind sie über die Folgen für die bestehende Unterhaltspflicht gegenüber dem jungen Menschen aufzuklären. Der Unterhaltsbedarf des jungen Menschen wird für die Dauer seiner vollstationären Unterbringung durch die Jugendhilfeleistungen gedeckt. Währenddessen „ruht“ sein Unterhaltsanspruch gegen den Unterhaltspflichtigen bzw. reduziert sich auf Null Euro. Der Unterhaltspflichtige ist nur noch zur Leistung eines öffentlich-rechtlichen Kostenbeitrags verpflichtet, so dass der Nachrang der Jugendhilfe nach § 10 Abs. 2 SGB VIII wieder hergestellt wird.

Ist der Unterhaltsanspruch des untergebrachten jungen Menschen tituliert und käme es zu einem Vollstreckungsverfahren gegen den nunmehr Kostenbeitragspflichtigen, kann dieser Klage auf Abänderung des Titels oder eine Vollstreckungsgegenklage erheben.

Bestehen keine tatsächlichen oder rechtlichen Hinderungsgründe für den öffentlichen Jugendhilfeträger¹¹, ist die Festsetzung eines Kostenbeitrags gegenüber einem bisher Barunterhaltspflichtigen für vergangene Zeiträume ohne vorherige Mitteilung nicht zulässig. Die Mitteilung und Aufklärung sollte daher unverzüglich erfolgen und entsprechend dokumentiert werden.

Die Mitteilung über die Kostenbeitragspflicht soll den Kostenbeitragspflichtigen vor Doppelbelastungen (gleichzeitige Zahlung von Unterhalt und Kostenbeitrag) schützen. Sie ist eine reine Information, d.h. kein Verwaltungsakt. Die Mitteilung kann formlos, also auch mündlich erfolgen. Eine förmliche Zustellung ist ratsam. Der Begriff der „Rechtswahrungsanzeige“ sollte dabei wegen seiner zivilrechtlichen Bedeutung nicht verwendet werden.

Werden die Unterhaltszahlungen trotz vorheriger Mitteilung und Aufklärung sowie zwischenzeitlich erfolgter vollstationärer Unterbringung des jungen Menschen fortgesetzt, handelt es sich um zweckidentische Leistungen¹² des jungen Menschen.

92.4 Schmälerung von Unterhaltsansprüchen

92.4.1 Unterhaltsansprüche vorrangig oder gleichrangig Berechtigter¹³

Diese dürfen durch die Festsetzung eines Kostenbeitrages nach dem SGB VIII nicht geschmälert werden. Ein Anspruch auf Unterhalt besteht nur dann, wenn der vorrangig oder gleichrangig Berechtigte tatsächlich außerstande ist, sich selbst zu unterhalten¹⁴.

Eine Schmälerung der vorgenannten Unterhaltsansprüche ist nach Auffassung des Gesetzgebers bei korrekter Umsetzung der Vorschriften zur Kostenbeteiligung aufgrund der Kostenbeitragsverordnung mit Kostenbeitragstabelle in der Regel ausgeschlossen.

92.4.2 Absehen von der Heranziehung der Eltern (siehe Ziffer 92.5.1)

Die unterschiedlichen Voraussetzungen für das Absehen von der Heranziehung sind in den Absätzen 4 und 5 geregelt und werden in Ziffer 92.5 zusammengefasst erläutert.

¹¹ Z.B. bei unbekanntem Aufenthalt des Kostenbeitragspflichtigen oder nicht festgestellter Vaterschaft.

¹² Siehe Ziffer 93.1.3ff

¹³ Zu den bürgerlich-rechtlichen Rangverhältnissen siehe Tabelle unter Ziffer 94.5.4.

¹⁴ Siehe Ziffer 94.5.4.1ff

92.5 Absehen von der Heranziehung

Je nach Fallkonstellation und unter Berücksichtigung der Besonderheit des Einzelfalls besteht die Verpflichtung oder die Möglichkeit, von der Heranziehung zu einem Kostenbeitrag ganz oder teilweise abzusehen. Dies gilt auch für den Kostenbeitrag in Höhe des auf das untergebrachte Kind entfallenden Kindergeldes – allerdings mit der Ausnahme, dass die Heranziehung zum „Mindestkostenbeitrag“ keine besondere Härte im Sinne des § 92 Abs. 5 SGB VIII darstellt¹⁵.

Das Absehen von der Heranziehung gilt auch für zweckidentische Leistungen¹⁶.

92.5.1 Schwangerschaft / Kleinkindbetreuung

Von der Heranziehung der Eltern ist abzusehen, wenn der untergebrachte junge Mensch / die Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII schwanger ist oder ein leibliches Kind bis zur Vollendung des 6. Lebensjahres betreut (§ 92 Abs. 4 Satz 2 SGB VIII).

92.5.2 Gefährdung von Ziel und Zweck der Leistung

Ob das Ziel und der Zweck einer Jugendhilfeleistung durch die Heranziehung gefährdet wird, bedarf einer eingehenden Prüfung des Sozialen Dienstes im Einzelfall und zwar auch, ob nicht die Möglichkeit besteht, dass die Eltern durch Aufklärung und sonstige Maßnahmen ihr bisheriges Verhalten (z.B. Verweigerung der Zustimmung zur Gewährung von Hilfe zur Erziehung oder Herausnahme des Kindes aus einer Pflegestelle oder Einrichtung) ändern. In solchen Fällen ist eine konstruktive Zusammenarbeit der am Hilfeprozess Beteiligten zum Wohle des jungen Menschen gefragt.

92.5.3 Besondere Härte

Eine "besondere Härte" liegt vor, wenn der errechnete Kostenbeitrag (objektiv) unzumutbar erscheint. Die Heranziehung stellt dann eine besondere Härte dar, wenn sie zu einem Ergebnis führt, das den Leitvorstellungen der §§ 91ff SGB VIII nicht entspricht. Mit dieser Regelung soll atypischen Fallkonstellationen Rechnung getragen werden, die von der dort normierten Berechnungsweise nicht erfasst werden.

Bei der Prüfung, ob sich aus der Heranziehung eine "besondere Härte" ergeben könnte, ist zwischen den Interessen des Kostenbeitragspflichtigen einerseits und denen des öffentlichen Trägers der Jugendhilfe andererseits, hinsichtlich seiner Sorgfaltspflicht im Umgang mit öffentlichen Mitteln abzuwägen.

Ein Fall der besonderen Härte liegt unter anderem vor, wenn der Kostenbeitrag Unterhaltsansprüche gleichrangig Berechtigter schmälert (§ 4 Abs.2 S.2 Kostenbeitragsverordnung - KostenbeitragsV).

Unterhaltsansprüche nachrangig Berechtigter können im individuellen Einzelfall im Rahmen einer Härtefallprüfung berücksichtigt werden.

Im Leistungsbescheid ist zum Ausdruck zu bringen, dass eine "Härtefallprüfung" stattgefunden hat.

Die Erhebung eines Kostenbeitrages mindestens in Höhe des auf das untergebrachte Kind entfallenden Kindergeldes stellt jedoch keine besondere Härte dar¹⁷.

¹⁵ Siehe Ziffer 92.5.3

¹⁶ Siehe DIJuF-Gutachten vom 18.11.2007, J 8.310 MH/K

¹⁷ VG Urteil Freiburg v. 26.06.2008 4 K 1466/06

92.5.4 Unverhältnismäßiger Verwaltungsaufwand

Der mit der Heranziehung verbundene Verwaltungsaufwand steht jedenfalls dann in keinem angemessenen Verhältnis zu dem zu leistenden Kostenbeitrag, wenn dieser einen Betrag von 10,00 Euro monatlich nicht übersteigt. Die Inanspruchnahme zweckidentischer Leistungen (§ 93 Abs.1 S.3 SGB VIII) bleibt davon unberührt.

92.5.5 Sonderregelung zur Inobhutnahme

Bei der Inobhutnahme eines Kindes oder Jugendlichen nach § 42 SGB VIII, die nicht länger als 7 Tage andauert, ist von der Erhebung eines Kostenbeitrages abzusehen. Die Inobhutnahme nach § 42 SGB VIII stellt eine zeitlich befristete Krisenintervention dar und dient dazu, Kindern oder Jugendlichen in akuten Notlagen intensive sozialpädagogische Hilfestellungen zu geben, Ursachen der Probleme zu klären und Lösungsansätze zu entwickeln. Im Hinblick auf die oftmals vorliegenden innerfamiliären Spannungen und um die Ziele der Inobhutnahme nicht zusätzlich zu gefährden, sollte deshalb aus pädagogischen Gründen von der Heranziehung der Eltern zu den Kosten innerhalb des o.g. Zeitraumes abgesehen werden. Wird dieser Zeitraum überschritten, wird der Kostenbeitrag vom ersten Tag an festgesetzt.

§ 93 SGB VIII Berechnung des Einkommens

93 Allgemeines

Mit § 93 SGB VIII wurde im Kinder- und Jugendhilfegesetz (SGB VIII) erstmals eine eigenständige Definition für den Begriff des Einkommens eingeführt, anstatt, wie bisher, auf die Regelungen der Sozialhilfe (§§ 82 ff SGB XII) zu verweisen. Der Einkommensbegriff des § 93 SGB VIII wurde zwar unverkennbar der Regelung in § 82 SGB XII nachgebildet, er ist aber mit jener nicht völlig identisch.

93.1 Bestandteile des Einkommens

93.1.1 Grundsätzliches

93.1.1.1 Anrechenbares Einkommen

Grundsätzlich zählen alle Einkünfte in Geld oder Geldeswert zum Einkommen, sofern sie nicht in § 93 Abs.1 SGB VIII ausdrücklich ausgenommen worden sind.

- Leistungen nach dem SGB II und SGB XII ohne die Kosten der Unterkunft¹⁸

In der Regel erübrigt sich eine Kostenbeitragsberechnung, wenn die Beitragspflichtigen Leistungen zur Existenzsicherung beziehen. Hier wird maximal ein Kostenbeitrag in Höhe des Kindergeldes erhoben werden können, sofern ein Elternteil das auf den untergebrachten jungen Menschen entfallende Kindergeld tatsächlich bezieht¹⁹.

- Einkünfte aus Vermögen (z.B. Zinsen²⁰ aus Geldanlagen)

- Vermögenswirksame Leistungen

Arbeitsrechtlich sind vermögenswirksame Leistungen Bestandteil des Lohn- oder Gehalts. Sie gehören zu den steuerpflichtigen Einnahmen aus nichtselbstständiger Arbeit und sind Einkommen, Verdienst oder Arbeitsentgelt im Sinne der Sozialversicherung und des SGB III. Als freiwillige Sozialleistungen des Arbeitgebers stellen sie eine Sonderform der Arbeitsvergütung dar²¹.

- Kindergeld und Kinderzuschlag

Das auf das untergebrachte Kind entfallende Kindergeld und der Kinderzuschlag sind Einkommen des kindergeldberechtigten Elternteils, soweit es für das untergebrachte Kind gewährt wird und nicht den Pflegeeltern zusteht.

Bei der Einkommensermittlung nach § 93 Abs. 1 Satz 1 SGB VIII bleibt das Geschwisterkindergeld als Einkommen unberücksichtigt²².

- Eigenheimzulage

Soweit noch Eigenheimzulage nach dem Eigenheimzulagengesetz bezogen wird, wird sie – im Gegensatz zur Regelung in § 90 Abs.4 S.2 SGB VIII – als Einkommen berücksichtigt.

- Erziehungsrente nach § 47 SGB VI

¹⁸ Die Kosten der Unterkunft sind zweckbestimmt für die Miete zu verwenden und bleiben daher außer Betracht

¹⁹ Siehe Ziffer 94.3ff und Ziffer 94.5.7

²⁰ Siehe Ziffer 90.4.1.5 Zinsen

²¹ Anders bei der pauschalierten Kostenbeteiligung nach § 90 SGB VIII und Ermittlung des Einkommens nach § 82ff SGB XII (siehe Ziffer 90.4.1 und SHR 82.12).

²² BVerwG 5 C 10.10, Urteil vom 12.05.2011

- Elterngeld nach dem Bundeselterngeldgesetz (BEEG)

Das Elterngeld und vergleichbare Leistungen der Länder sowie die nach § 3 auf das Elterngeld angerechneten Leistungen bleiben bei Sozialleistungen, deren Zahlung von anderen Einkommen abhängig ist, bis zu einer Höhe von insgesamt 300 Euro im Monat als Einkommen unberücksichtigt (§ 10 Abs. 1 BEEG). Den Betrag von 300,00 Euro übersteigendes Elterngeld gilt als Einkommen nach § 93 SGB VIII. Es bestehen keine Bedenken, diese Empfehlung auch nach der Änderung des BEEG ab 01.01.2011 weiterhin umzusetzen²³.

- Gründungszuschuss nach dem SGB III (Arbeitsförderung)

Der Gründungszuschuss nach § 57 SGB III dient der Förderung der Aufnahme einer selbstständigen Tätigkeit. Der Gründungszuschuss anstelle von Arbeitslosengeld I gilt als Einkommen nach § 93 SGB VIII.

- **Einmalige Einnahmen** sind mit 1/12 Teilbetrag auf das monatliche Einkommen anzurechnen.

93.1.1.2 Anrechnungsfreies Einkommen

Anrechnungsfrei bleiben:

- die Grundrenten nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und den hierzu entsprechenden Nebengesetzen (z.B. Opferentschädigungsgesetz – OEG; Infektionsschutzgesetz - IFSG, Soldatenversorgungsgesetz - SVG, Zivildienstgesetz – ZDG),
- Renten und Beihilfen nach Bundesentschädigungsgesetz (z.B. Entschädigung nationalsozialistischer Opfer),
- sowie Schmerzensgeld nach § 253 Abs. 2 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

93.1.2 Schmerzensgeld

Ist wegen einer Verletzung des Körpers, der Gesundheit, der Freiheit oder der sexuellen Selbstbestimmung ein immaterieller Schaden entstanden und wird hierfür eine Entschädigung in Geld geleistet, erfolgt keine Berücksichtigung als Einkommen nach § 93 Abs. 1 Satz 1 SGB VIII.

93.1.3 Zweckidentische Leistungen²⁴

Wirtschaftliche Jugendhilfe wird als Annex zu pädagogischen Leistungen gewährt. Sie umfasst die Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts des jungen Menschen außerhalb des Elternhauses einschließlich der Kosten der Erziehung (§ 39 Abs. 1 SGB VIII). Andere Geldleistungen, die dem gleichen Zweck dienen, zählen nicht zum Einkommen, sondern werden davon unabhängig bzw. zusätzlich zum Kostenbeitrag herangezogen. Hierzu gehören Unterhaltszahlungen, Halb- und Vollwaisenrente, (mit Ausnahme von Hinterbliebenen- und Beschädigtengrundrenten nach dem BVG und den hierzu entsprechenden Nebengesetzen, z.B. nach dem Opferentschädigungsgesetz OEG), Waisengeld für Hinterbliebene nach dem Beamtenversorgungsgesetz, Berufsausbildungsbeihilfe (BAB) nach SGB III, BAföG und vergleichbare Leistungen. Zweckidentische Leistungen sind demjenigen zuzuordnen, für den sie bestimmt sind.

²³ Siehe KVJS Rundschreiben Nr. Dez.4-02/2011 vom 01.03.2011

²⁴ Vor Inkrafttreten von KICK am 01.10.05 wurde hierfür der Begriff „zweckbestimmte Leistung“ verwendet. Da der Gesetzgeber unter diesem Begriff Leistungen nach § 93 Abs. 1 Satz 4 definiert, wird ab 01.10.05 der Begriff „zweckidentische Leistungen“ verwendet.

Ausbildungsgeld nach dem SGB III ist keine zweckidentische Leistung sondern als Einkommen nach § 93 Abs.1 Satz 1 SGB VIII zu werten²⁵.

Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)²⁶ werden nicht mehr gewährt, wenn Mutter und Kind im Rahmen der Jugendhilfe gemeinsam untergebracht sind

93.1.3.1 Einsatz bei vollstationären Leistungen

Bei vollstationären Leistungen sind die zweckidentischen Leistungen in vollem Umfang einzusetzen, da der Unterhalt des jungen Menschen bei dieser Betreuungsform vom Jugendamt mit abgedeckt wird.

93.1.3.2 Kein Einsatz bei teilstationären Leistungen

Die Frage nach dem Einsatz von zweckidentischen Leistungen stellt sich bei einer teilstationären Betreuung nicht, weil das Jugendamt den Lebensunterhalt des jungen Menschen nicht vollständig sicherstellt. Es fehlt daher an der Zweckidentität i.S. des § 93 Abs. 1 Satz 3 SGB VIII.

Diese zweckidentischen Mittel (z.B. Unterhaltszahlungen oder Halbwaisenrente) werden vom jungen Menschen zur Deckung seines eigenen Lebensbedarfs benötigt.

93.1.4 Zweckbestimmte Leistungen

Nach § 93 Abs. 1 Satz 4 SGB VIII zählen Leistungen, die aufgrund öffentlich-rechtlicher Vorschriften zu einem ausdrücklich genannten Zweck erbracht werden, nicht zum Einkommen. Sie dienen einem anderen Zweck als die wirtschaftliche Jugendhilfe und bleiben bei der Ermittlung des Einkommens nach § 93 Abs. 1 Satz 1 SGB VIII unberücksichtigt. Es reicht aus, wenn sich der Zweck für eine bestimmte Leistung aus den Anspruchsvoraussetzungen der öffentlich-rechtlichen Vorschrift ergibt. Eine wörtliche Benennung des Zwecks, für den die Leistung erbracht wird, ist nicht zwingend erforderlich. Wohngeld ist z.B. kein Einkommen in diesem Sinne, da es zweckbestimmt einen Teil des Bedarfs für das Wohnen abdecken soll.²⁷

Es bietet sich eine Orientierung am Leistungskatalog der SHR 83.01 an, da die Regelung des § 93 Abs. 1 Satz 4 SGB VIII inhaltlich dem § 83 SGB XII nachgebildet wurde.

Eine direkte Umsetzung auf die Jugendhilfe ist jedoch nur bedingt möglich. Zum einen hat der Gesetzgeber einen eigenen Einkommensbegriff nach § 93 SGB VIII geschaffen, zum anderen gilt die Besonderheit des Einzelfalls unter Beachtung der Zielsetzungen des SGB VIII, die sich von der Sozialhilfe unterscheidet.

93.2 Absetzungen

Die Formulierung in § 93 Abs. 2 Nr. 1 und 2 SGB VIII deckt sich mit § 82 Abs. 2 Nr. 1 und 2 SGB XII. Bei der Absetzung von Steuern und Sozialversicherungsbeiträgen sollte der Anlehnung an das Sozialhilferecht gefolgt und die entsprechenden Ausführungen der SHR 82.20 ff beachtet werden.

Werden Beiträge zur Absicherung der in § 93 Abs. 2 Nr. 3 SGB VIII genannten Risiken (Alter, Krankheit, Pflegebedürftigkeit und Arbeitslosigkeit) geltend gemacht und sind diese Risiken nicht mehr ausreichend durch staatliche Vorsorgeleistungen abgedeckt, können solche Aufwendungen bei allen Kostenbeitragspflichtigen anerkannt werden (z.B. Riesterrenten, Zusatzkrankenversicherungen für Zahnersatz, Zusatzbeiträge zur gesetzlichen Krankenversicherung).

²⁵ Entgegen OVG Lüneburg, Beschluss v. 28.07.2009, 4 PA 250/08 – siehe DIJuF-Gutachten vom 15.01.2010, J 8.300-2MH/K

²⁶ Erlass des Ministeriums für Arbeit und Soziales Baden- Württemberg vom 04.07.2006

²⁷ BayVGH, 12. Senat v. 26.06.2010 – 12 B 09.2527, FamRZ 2011, Heft 4 S. 331

93.3 Belastungen

Außer den in § 93 Abs.2 SGB VIII genannten Absetzungen kommen nach § 93 Abs. 3 SGB VIII weitere Belastungen (Versicherungen, Werbungskosten, Schuldverpflichtungen) in Betracht, die vom Einkommen abzuziehen sind. Zu beachten ist, dass die in den Nummern 1-3 genannte Aufzählung nicht abschließend ist („insbesondere“).

93.3.1 Pauschaler Freibetrag

Der Abzug der in § 93 Abs. 3 SGB VIII aufgeführten Belastungen erfolgt im Regelfall durch eine pauschale Kürzung des nach § 93 Abs. 1 und 2 errechneten Einkommens um 25%. Dies gilt auch dann, wenn z.B. in bereits laufenden Fällen bekannt ist, dass solche Belastungen tatsächlich nur in geringerer Höhe bestehen.

Die pauschale Absetzung nach § 93 Abs. 3 SGB VIII kommt für junge Menschen und Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII mit eigenem Einkommen aufgrund der Neufassung des § 94 Abs. 6 SGB VIII nicht mehr zur Anwendung.

Die Entscheidung über die Anerkennung von Belastungen nach § 93 Abs. 3 Nr. 1 (Versicherungsbeiträge etc.) und Nr. 3 SGB VIII (Schuldverpflichtungen) kann nur noch über eine Härtefallentscheidung nach § 92 Abs. 5 SGB VIII erfolgen.

Bei Fahrtkosten handelt es sich um Ausgaben nach § 93 Abs. 3 Nr. 2 SGB VIII, zu deren Berücksichtigung der KVJS bereits ab 01.01.2007 eine Empfehlung ausgesprochen hat²⁸.

93.3.2 Nachgewiesene höhere Belastungen

Weist der Kostenbeitragspflichtige nach, dass seine Aufwendungen höher sind als der 25%-Freibetrag, können (Ermessensentscheidung) seine tatsächlichen Belastungen berücksichtigt werden, wenn sie nach Grund und Höhe angemessen sind und die Grundsätze einer wirtschaftlichen Lebensführung nicht verletzen.

Beispiele für individuell nachgewiesene Belastungen, die anerkannt werden können:

Versicherungsbeiträge nach § 93 Abs. 3 Nr. 1 SGB VIII:

Berücksichtigungsfähig	Nicht berücksichtigungsfähig
<ul style="list-style-type: none"> - Haftpflichtversicherung - Hausratversicherung - Unfallversicherung ohne Kapitalbildung - Risikolebensversicherung - Versicherungen gegen Berufsunfähigkeit 	<ul style="list-style-type: none"> - Rechtsschutzversicherung - Kapitallebensversicherung - weitere Kapital bildende Versicherungen - Ausbildungsversicherung für Kinder - Sterbegeldversicherung

Werbungskosten nach § 93 Abs. 3 Nr. 2 SGB VIII können berücksichtigungsfähig sein:

- Fahrtkosten zur Arbeit²⁹,
- Beiträge zu Berufsverbänden, Gewerkschaften
- Kosten für Kinderbetreuung während der Arbeitszeit
- ggf. Kosten für Arbeitskleidung, wenn spezielle Arbeitskleidung benötigt und vom Arbeitgeber nicht ersetzt wird.

²⁸ Siehe Ziffer 94.6.1

²⁹ Die Berechnung in Anlehnung an § 82 SGB XII und der VO zu § 82 SGB XII wird aufgegeben, weil die dortige Entfernungsbegrenzung nicht mehr zeitgemäß ist. Ersatzweise wird eine Anlehnung an Ziffer 10.2.2 SüdL empfohlen.

Schuldverpflichtungen nach § 93 Abs. 3 Nr. 3 SGB VIII:

Berücksichtigungsfähig	Nicht berücksichtigungsfähig
<ul style="list-style-type: none"> - Schuldverpflichtungen, die vor Beginn der Hilfe eingegangen wurden, sofern der Zweck des Kredits nachvollziehbar ist und die Kreditaufnahme nicht unwirtschaftlich war, - Schulden für einen PKW, wenn dieser für Fahrten zur Arbeit notwendig ist, - Schulden zum Kauf von Einrichtungsgegenständen - BAFöG-Rückzahlungen 	<ul style="list-style-type: none"> - Schulden für Wohneigentum³⁰, da Kosten der Unterkunft (Miete) auch nicht vom Einkommen abgesetzt werden können. - Schuldverpflichtungen zur Finanzierung von Luxus (Reisen, unangemessene Wohnungseinrichtung), - Schulden zur Finanzierung von Sucht (Spielschulden, Drogen), - Schulden aus unwirtschaftlichem Verhalten - Schulden, die aufgrund eines Darlehens im Zusammenhang mit der Gewährung von Jugendhilfe entstanden sind.

Ergänzend wird auf die entsprechenden Ausführungen in den Sozialhilferichtlinien Baden-Württemberg verwiesen, die als Orientierungshilfe zugrunde gelegt werden können.

³⁰ Siehe DIJuF-Stellungnahme vom 07.11.2005 J 3.317 SCH/K, dortige Ziffer 7. Es gibt jedoch anderslautende VG-Entscheidungen.

§ 94 SGB VIII Umfang der Heranziehung

94 Allgemeines

§ 94 SGB VIII regelt den Umfang der Heranziehung der Kostenbeitragspflichtigen.

94.1 Angemessener Kostenbeitrag

Grundlegendes Kriterium des Kostenbeitrags soll seine „Angemessenheit“ sein. Zur Umsetzung dieses unbestimmten Rechtsbegriffs sind folgende Regelungen zu beachten:

- die Vorschriften des § 93 SGB VIII (Einkommen),
- die Bestimmungen des § 94 SGB VIII (v.a. der Kostenbeitragsverordnung nach § 94 Abs. 5 SGB VIII),
- das Unterhaltsrecht nach BGB (z.B. Berücksichtigung weiterer Unterhaltspflichten),
- die Heranziehung aus Vermögen (§§ 90, 91 SGB XII) bei jungen Volljährigen und volljährigen Leistungsberechtigten nach § 19 SGB VIII.

Die errechneten Kostenbeiträge sind auf volle Euro abzurunden.

94.1.1 Heranziehung aus Einkommen

Die angemessene Heranziehung der Kostenbeitragspflichtigen erfolgt grundsätzlich nur aus dem Einkommen; junge Volljährige und volljährige Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII sind jedoch zusätzlich auch aus Vermögen heranzuziehen (vgl. § 92 Abs. 1a SGB VIII bzw. Ziffer 92.1a).

94.1.2 Obergrenze der Heranziehung

Die Obergrenze der Heranziehung bemisst sich am tatsächlichen Aufwand des Jugendhilfeträgers, d.h. an der Höhe der Kosten für Leistungen und vorläufige Maßnahmen nach § 91 Abs. 1 und 2 SGB VIII sowie etwaiger Kosten für den notwendigen Unterhalt und die Krankenhilfe (vgl. Ziffer 91.3).

94.1.3 Rangfolge der Kostenbeitragspflichtigen

Die Heranziehung zum Kostenbeitrag nach § 91ff SGB VIII unterliegt folgender Rangfolge:

- 1) Junger Mensch (ledig oder verheiratet)
- 2) Ehegatte oder Lebenspartner (nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz) des jungen Menschen
- 3) Elternteile des jungen Menschen

Da der Kostenbeitrag des jungen Menschen in der Regel nicht ausreicht, um die Aufwendungen der Jugendhilfe abzudecken, sind auch die nachrangig benannten Kostenbeitragspflichtigen auf ihre Leistungsfähigkeit zu überprüfen und ggf. weitere Kostenbeiträge festzusetzen.

94.2 Individuelle Berücksichtigung von Einkommen und Unterhaltspflichten

Für jeden kostenbeitragspflichtigen Elternteil, Ehegatten oder Lebenspartner des jungen Menschen ist ein angemessener Kostenbeitrag festzusetzen. Die Angemessenheit des Kostenbeitrags bemisst sich dabei an zwei wesentlichen Parametern: der Höhe des jeweiligen Einkommens und der Berücksichtigung seiner Unterhaltspflichten nach dem Bürgerlichen Gesetzbuch (BGB).

94.2.1 Zuordnung des Einkommens

Jeder Kostenbeitragspflichtige ist einzeln aus seinem Einkommen heranzuziehen; auch zusammenlebende Elternteile³¹. Die Berechnung des maßgeblichen Einkommens erfolgt individuell für jede kostenbeitragspflichtige Person nach § 93 SGB VIII, ebenso die Absetzungen und die pauschale Kürzung in Höhe von 25%. Werden darüber hinausgehende höhere Belastungen nachgewiesen und leben die Elternteile zusammen, sollten die Belastungen nur bei demjenigen Elternteil anerkannt werden, der auch tatsächlich dafür aufkommt.

94.2.2 Berücksichtigung gleichrangig Unterhaltsberechtigter

Die Umsetzung erfolgt über § 4 der Kostenbeitragsverordnung³².

94.3 Kostenbeitrag in Höhe von Kindergeld

Mit der Regelung des § 94 Abs. 3 SGB VIII hat der Gesetzgeber bei vollstationären Leistungen die Festsetzung eines Kostenbeitrages mindestens in Höhe des Kindergeldes ermöglicht.

Die Umsetzung der Heranziehung zu einem Kostenbeitrag mindestens in Höhe des auf den untergebrachten jungen Menschen entfallenden Kindergeldes erfolgt über § 7 der Kostenbeitragsverordnung³³.

94.3.1 Voraussetzungen

Zwei Voraussetzungen müssen erfüllt sein:

- Unterbringung des jungen Menschen über Tag und Nacht außerhalb des Elternhauses,
- ein kostenbeitragspflichtiger Elternteil ist kindergeldberechtigt und bezieht das Kindergeld für den untergebrachten jungen Menschen.

Dieser Elternteil hat einen Kostenbeitrag mindestens in Höhe des auf den untergebrachten jungen Menschen entfallenden Kindergeldes zu leisten.

In diesem Zusammenhang wird besonders darauf hingewiesen, dass der Kostenbeitragspflichtige aus Einkommen nach § 93 SGB VIII insgesamt nur einen Kostenbeitrag zu leisten hat – mindestens in Höhe des Kindergeldes oder darüber hinaus. Das Kindergeld darf demnach nicht als eigenständiger Kostenbeitrag neben der sich aus dem sonstigen Einkommen ergebenden Kostenbeitragspflicht herangezogen werden, also keine zwei Kostenbeiträge nebeneinander! Der Gesetzgeber hat hier vielmehr eine Untergrenze gezogen, wenn ein kostenbeitragspflichtiger Elternteil das Kindergeld bezieht.

Auch Leistungsempfänger nach SGB II oder SGB XII haben unter den in Ziffer 94.3ff genannten Voraussetzungen einen Kostenbeitrag in Höhe des auf den jungen Menschen entfallenden Kindergeldes zu leisten, da der Unterhalt des untergebrachten jungen Menschen vom Jugendhilfeträger sichergestellt wird.

94.3.2 Erstattungsanspruch auf Kindergeld

Kommt der kindergeldberechtigte Elternteil seiner Kostenbeitragsverpflichtung nicht nach, kann das auf den betreffenden jungen Mensch entfallende Kindergeld im Rahmen der Geltendmachung eines Erstattungsanspruchs nach § 104 SGB X i. V. m. § 74 Abs. 2 EStG unmittelbar vereinnahmt und auf den Kostenbeitrag angerechnet werden³⁴.

³¹ Siehe Ziffer 92.2.2 Wegfall der gesamtschuldnerischen Haftung

³² Siehe Ziffer 94.5.4

³³ Siehe Ziffer 94.5.7

³⁴ Siehe § 7 Abs. 2 der Kostenbeitragsverordnung

Auszug aus § 74 EStG

§ 74 EStG

Zahlung des Kindergeldes in Sonderfällen

- (1) Das für ein Kind festgesetzte Kindergeld nach § 66 Abs. 1 EStG kann an das Kind ausgezahlt werden, wenn der Kindergeldberechtigte ihm gegenüber seiner gesetzlichen Unterhaltspflicht nicht nachkommt. Kindergeld kann an Kinder, die bei der Festsetzung des Kindergeldes berücksichtigt werden, bis zur Höhe des Betrages, der sich bei entsprechender Anwendung des § 76 EStG ergibt, ausgezahlt werden. Dies gilt auch, wenn der Kindergeldberechtigte mangels Leistungsfähigkeit nicht unterhaltspflichtig ist oder nur Unterhalt in Höhe eines Betrages zu leisten braucht, der geringer ist als das für die Auszahlung in Betracht kommende Kindergeld. Die Auszahlung kann auch an die Person oder Stelle erfolgen, die dem Kind Unterhalt gewährt.
- (2) Für Erstattungsansprüche der Träger von Sozialleistungen gegen die Familienkasse gelten die §§ 102 bis 109 und 111 bis 113 des Zehnten Buches Sozialgesetzbuch entsprechend.

Zu beachten ist, dass die Familienkassen i.d.R. einen Mittelwert³⁵ auszahlen, wenn für mehrere Kinder Kindergeld bezogen wird. Besteht z.B. ein Kindergeldanspruch für 4 Kinder in Höhe von 2x184 Euro zuzüglich 1x190 Euro und 1x215 Euro = 773 Euro, beträgt der Mittelwert 193,25 Euro. Ist das untergebrachte Kind das vierte Kind, wird dem Jugendamt nicht Kindergeld in Höhe von 215 Euro ausbezahlt, weil die Formulierung „das auf das untergebrachte Kind entfallende Kindergeld“ von den Familienkassen in Verbindung mit den Ausführungen zu § 76 EStG ausgelegt wird und „anteiliges Kindergeld pro Kind“ bedeutet.

94.4 Berücksichtigung tatsächlicher Betreuungsleistungen

Die Regelung, dass tatsächliche Betreuungsleistungen des Pflichtigen auf seinen Kostenbeitrag anzurechnen sind, findet Anwendung bei Leistungen über Tag und Nacht. Es muss sich dabei aber um Betreuungsleistungen handeln, die den Rahmen regelmäßiger Umgangskontakte übersteigen. Dies können längere Besuchsaufenthalte in den Ferien oder regelmäßige Aufenthalte - nicht nur an den Wochenenden – sein und sind kostenbeitragsmindernd zu berücksichtigen.

Umgangskontakte sind die im Hilfeplan vereinbarten regelmäßigen Besuchskontakte, i.d.R. bei den kostenbeitragspflichtigen Elternteilen. Der Hilfeplan sollte nach Möglichkeit zu Umfang und Häufigkeit von Besuchskontakten möglichst vorausschauend berücksichtigungsfähige Aussagen treffen. Danach lässt sich abschätzen bzw. ermitteln, inwieweit die dort vereinbarten Besuchsaufenthalte eine Reduzierung des zu erhebenden Kostenbeitrags erforderlich machen. Es wird empfohlen, die Abzüge beim Kostenbeitrag³⁶(auch beim Mindestkostenbeitrag) wie folgt vorzunehmen:

Bei einer Anwesenheit³⁷ des jungen Menschen in der Einrichtung bzw. Pflegefamilie von:

- | | |
|------------------|------------|
| a) 300-365 Tagen | kein Abzug |
| b) 235-299 Tagen | 20% Abzug |
| c) 170-234 Tagen | 40% Abzug |

Dies gilt auch für Wochengruppen und Wochenpflege.

³⁵ BFH Urteil v. 28.04.2010 III R 44/08

³⁶ Erbringen zusammenlebende Elternteile die Betreuungsleistungen gemeinsam, steht jedem von ihnen der Abzug in gleicher Höhe zu (keine hälftige Aufteilung des Abzugs auf die beiden Kostenbeiträge).

³⁷ Zu den Anwesenheitstagen gehören auch die Wochenendtage (Samstag und Sonntag).

94.5 Kostenbeitragsverordnung

§ 94 Abs.5 SGB VIII ist die Grundlage für die bundesweit geltende Rechtsverordnung zur Festsetzung der Kostenbeiträge mit nach Einkommensgruppen gestaffelten Pauschalbeträgen. Die Kostenbeitragsverordnung ist zentraler Baustein der neuen Heranziehungsvorschriften und löst die bisherigen am Unterhaltsrecht der Oberlandesgerichte orientierten Kostenbeitragstabellen (für die ehemals „ersparten Aufwendungen“) ab.

Zu beachten ist, dass die Kostenbeitragsverordnung nur für die Festsetzung der Kostenbeiträge von Eltern, Ehegatten bzw. Lebenspartners des jungen Menschen gilt.

94.5.1 Festsetzung des Kostenbeitrags nach Tabelle

Zur Festsetzung des Kostenbeitrags dient die der Verordnung als Anlage zu § 1 beigefügte Kostenbeitragstabelle. Die Tabelle gliedert sich (vertikal) in 30 Einkommensgruppen und (horizontal) in 5 Beitragsstufen. Ferner wird in § 1 Abs.2 der VO erneut die getrennte Ermittlung und Erhebung der Kostenbeiträge betont. Die Tabelle gilt lt. Gesetzgeber als so konzipiert, dass sie zu angemessenen Kostenbeiträgen führt und aufwändige Nebenberechnungen in der Regel nicht erforderlich sind.

94.5.2 Beitragsstufen bei vollstationären Leistungen

§ 2 der Kostenbeitragsverordnung regelt, wie die Beitragsstufen bei vollstationären Leistungen (Beitragsstufen 1-3 der Tabelle) auszuwählen sind.

Die Kostenbeitragsverordnung enthält keine Hinweise wie bei der Auswahl der Beitragsstufe zu verfahren ist, insbesondere, wenn für die vollstationär untergebrachten Personen verschiedene Jugendämter örtlich zuständig sind. Es ergeht folgende Empfehlung:

- 1) Beurteilung nach der zeitlichen Reihenfolge der Unterbringung, d.h. die Person, die zuerst untergebracht wurde ist auch die erste Person im Sinne der Beitragsstufe 1:
Bsp.: Die geschiedenen Eheleute C erhalten für ihre Kinder A (6 Jahre) und B (9 Jahre) Hilfe zur Erziehung nach §§ 27, 34 SGB VIII. Für Kind A ist das Jugendamt D, für Kind B das Jugendamt E örtlich zuständig. Das Kind A wurde am 01.01.2010 untergebracht, das Kind B am 01.03.2010. Kind A ist „erste Person“, Kind B ist „zweite Person“ im Sinne der Kostenbeitragsverordnung. Jugendamt D erhebt einen Kostenbeitrag nach Beitragsstufe 1, Jugendamt E einen Kostenbeitrag der Beitragsstufe 2 der Tabelle.
- 2) Rangfolge nach Alter bei zeitgleicher Unterbringung, d.h. ältere Kinder einer Familie gehen den jüngeren Kindern vor.
Bsp.: Fallkonstellation wie oben, nur werden die Kinder A und B beide am 01.05.2010 untergebracht. Kind B ist die erste, Kind A die zweite Person im Sinne der Beitragsstufen 1 und 2.
- 3.) Wird die „erste Person“ entlassen, rückt die „zweite Person“ an deren erste Stelle vor.

94.5.3 Beitragsstufen bei teilstationären Leistungen

§ 3 der VO regelt, wie die Beitragsstufen bei teilstationären Leistungen (Beitragsstufen 4 und 5 der Tabelle) auszuwählen sind.

Grundsätzlich ist eine Förderungsdauer der Beitragsstufe 4 (über 5 Stunden) anzusetzen. Die Förderung umfasst nicht nur die reine Anwesenheitszeit des Kindes/Jugendlichen in der Einrichtung, sondern auch die pädagogische Arbeit mit den Eltern, Ferienfreizeiten etc.

94.5.4 Berücksichtigung weiterer Unterhaltspflichten

§ 4 der VO regelt, dass weiteren Unterhaltspflichten durch Herabstufung in der Kostenbeitragstabelle d.h. durch verminderte Kostenbeiträge Rechnung zu tragen ist.

Der vollstationär untergebrachte junge Mensch zählt hierbei nicht mit, d. h. er gehört nicht zu den zu berücksichtigenden Unterhaltspflichten im Sinne dieser Vorschrift, denn er gilt als von der Jugendhilfe unterhalten. Ein teilstationär untergebrachtes Kind hingegen zählt nach wie vor zum gemeinsamen Haushalt des/der Kostenbeitragspflichtigen, da er von diesem/n überwiegend unterhalten wird³⁸.

Beispiel:

Sind Kinder innerhalb einer Familie sowohl teil- als auch vollstationär untergebracht, so gilt das teilstationär untergebrachte Kind bei der Berechnung des Kostenbeitrags für das vollstationär untergebrachte Kind als weitere Unterhaltspflicht entsprechend der Zuordnung des maßgeblichen Einkommens nach Ziffer 1 oder 2 dieser Vorschrift. Bei der Berechnung des Kostenbeitrags für das teilstationär untergebrachte Kind findet das vollstationär untergebrachte Kind im Umkehrverhältnis jedoch keine Berücksichtigung. Auch sollte der für das vollstationär untergebrachte Kind zu leistende Kostenbeitrag bei der Berechnung des Kostenbeitrags für das teilstationär untergebrachte Kind nicht wie eine Herabstufung im Sinne von § 4 der VO gewertet werden.

Steht die Auswahl der Einkommensgruppe und Beitragsstufe nach Maßgabe der §§ 1-3 der Kostenbeitragsverordnung fest, bedarf es der Feststellung, ob neben der öffentlich-rechtlichen Kostenbeitragspflicht noch bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichten nach § 1609 BGB bestehen. Nach §§ 1609 bzw. 1603 Abs. 2 BGB gelten **ab 01.01.2008** folgende bürgerlich-rechtliche Rangverhältnisse³⁹:

Nach SGB VIII untergebrachter junger Mensch	vorrangig unterhaltsberechtig	gleichrangig unterhaltsberechtig
Minderjähriger		- weitere minderjährige unverheiratete Kinder der Elternteile - privilegierte Volljährige
Volljähriger	- weitere minderjährige unverheiratete Kinder der Elternteile - privilegierte Volljährige - Ehegatten und geschiedene Ehegatten der Elternteile	- weitere volljährige unverheiratete Kinder der Elternteile

§ 4 der Kostenbeitragsverordnung beschreibt die Umsetzung der in § 92 Abs. 4 Satz 1 SGB VIII (vorrangig Berechtigte) und § 94 Abs. 2 SGB VIII (gleichrangig Berechtigte) genannten Vorgaben.

³⁸ Das teilstationär untergebrachte Kind löst für sich **selbst** keine Berücksichtigung i.S. einer Herabstufung aus, z.B. wenn die Familie nur ein Kind hat und dieses teilstationär untergebracht ist. Herabstufungen können nur für weitere teilstationär untergebrachte Geschwister erfolgen.

³⁹ lt. Unterhaltsrechtsänderungsgesetz vom 01.01.2008

94.5.4.1 Berücksichtigungsgebot (§ 4 Abs. 1 KostenbeitragsV)

Konkurrierende Unterhaltsansprüche werden nach Maßgabe von § 4 Abs. 1 der Kostenbeitragsverordnung durch entsprechende Zuordnungen in niedrigere Einkommensgruppen ausgeglichen. Als konkurrierend gelten ausschließlich vorrangige und gleichrangige Unterhaltsansprüche.

Unterhaltspflichten im Sinne von § 4 Abs. 1 der Kostenbeitragsverordnung sind nur dann zu berücksichtigen, wenn **die im Haushalt lebenden** und im Verhältnis zum untergebrachten jungen Menschen mindestens gleichrangig Unterhaltsberechtigten tatsächlich außerstande sind, sich selbst zu unterhalten.

Vor- und gleichrangige Unterhaltspflichten **außerhalb** des Haushalts werden nur anerkannt, wenn der Kostenbeitragspflichtige seinen Unterhaltspflichten in Höhe des festgelegten Betrages regelmäßig nachkommt und dies entsprechend nachweist.

Kostenbeitrag für einen untergebrachten Minderjährigen

Berücksichtigung **gleichrangig** Berechtigter:

- Minderjährige unverheiratete Kinder der Elternteile werden unabhängig von ihrem Einkommen immer berücksichtigt. Aufgrund der Gleichwertigkeit von Bar- und Betreuungsunterhalt (§ 1606 Abs. 3 Satz 2 BGB) sind sie bei der Eingruppierung des Kostenbeitragspflichtigen in die Kostenbeitragstabelle stets als Unterhaltsberechtigte zu berücksichtigen.
- Privilegierte volljährige Geschwister, wenn deren Einkommen den Bedarf aus der 4. Stufe der Düsseldorfer Tabelle nicht übersteigt.

Kostenbeitrag für einen untergebrachten jungen Volljährigen

Berücksichtigung **vorrangig** Berechtigter:

- Ehegatten des Kostenbeitragspflichtigen bis zu einem Einkommen, welches 920 Euro monatlich nicht übersteigt (SüdL 22.2).
- Minderjährige unverheiratete Kinder der Elternteile (einkommensunabhängig).
- Privilegierte volljährige Geschwister bis zu einem Einkommen, welches die Höhe des Bedarfs aus der 4. Stufe der Düsseldorfer Tabelle nicht übersteigt.

Berücksichtigung **gleichrangig** Berechtigter:

- Junge Volljährige, sofern sie noch im Haushalt der Eltern leben und eine Berufsausbildung absolvieren, wenn deren Einkommen die Höhe des Bedarfs aus der 4. Stufe der Düsseldorfer Tabelle nicht übersteigt.
- Volljährige Geschwister mit eigenem Haushalt, wenn deren Einkommen die Höhe des Bedarfs von 670 Euro nicht übersteigt.

94.5.4.2 Schmälerungsverbot (§ 4 Abs. 2 KostenbeitragsV)

Der Kostenbeitrag darf Unterhaltsansprüche vorrangig und gleichrangig Berechtigter nicht schmälern.

Schmälerungen vorrangiger oder gleichrangiger Unterhaltsansprüche werden im Regelfall durch das System der Herabstufung ausgeschlossen. In Ausnahmefällen kann es zu einer Schmälerung vorrangiger oder gleichrangiger Unterhaltsansprüche kommen, deren

Berücksichtigung nach Maßgabe von § 4 Abs. 2 der Kostenbeitragsverordnung zu erfolgen hat.

Dies kann der Fall sein, wenn z.B. ein Sonderbedarf eines unterhaltberechtigten Geschwisterkindes besteht. Dies kann ein über das übliche Maß hinausgehender Unterhaltsbedarf wegen Krankheit, Behinderung, Internatsunterbringung, Auslandsstudium etc. sein.

94.5.4.3 Vergleichsberechnung

Die Feststellung einer tatsächlichen Schmälerung erfolgt über eine unterhaltsrechtliche Vergleichsberechnung nach den Süddeutschen Leitlinien (SüdL). Eine unterhaltsrechtliche Vergleichsberechnung soll im individuellen Einzelfall nur durchgeführt werden, wenn der Kostenbeitragspflichtige eine Schmälerung geltend macht oder offenkundig ist, dass der unterhaltsrechtliche Selbstbehalt nicht gewahrt ist⁴⁰. Bei der Vergleichsberechnung soll eine Familienkonstellation zugrunde gelegt werden, wie sie sich vor der Unterbringung des jungen Menschen dargestellt hat. „Vor der Unterbringung des jungen Menschen“ bedeutet eine Betrachtung, als ob keine Jugendhilfe gewährt würde.

Je nach Fallkonstellation gestaltet sich die unterhaltrechtliche Vergleichsberechnung unterschiedlich:

- beim untergebrachten Minderjährigen:

Die Unterhaltsansprüche aller gleichrangig Berechtigter sind zu berücksichtigen. Dies kann zu einer Mangelfallberechnung führen. Das untergebrachte minderjährige Kind wird hierbei mitberücksichtigt.

Für Minderjährige wird als Kindesunterhalt seit 01.01.2008 der Tabellenbetrag nach der Düsseldorfer Tabelle (DT) in der jeweils gültigen Fassung, i.d.R. abzüglich hälftiges Kindergeld (entspricht dem Zahlbetrag) eingesetzt.

- beim untergebrachten jungen Volljährigen:

Zunächst sind die Unterhaltsbedarfe vorrangig Berechtigter konkret zu ermitteln und vom unterhaltsrechtlich relevanten Einkommen abzusetzen. Verbleibt dem Kostenbeitragspflichtigen danach noch Einkommen, ist hieraus unter Berücksichtigung von weiteren gleichrangig Berechtigten ein Kostenbeitrag festzusetzen.

Beim Unterhaltsbedarf junger Volljähriger ist zu differenzieren zwischen dem Festbetrag von 670 Euro, SüdL 01.01.2011) und der vierten Altersstufe der DT. Der Bedarf eines jungen Volljährigen im Betreuten Wohnen wird mit 640 Euro angesetzt, in allen anderen Fällen kommt die 4. Stufe DT zum Einsatz.

⁴⁰ BVerwG 5 C 10.09, Urteil vom 19.08.2010

94.5.4.4 Auswirkungen der Unterhaltsrechtsreform auf die Kostenbeteiligung⁴¹

Seit 01.01.2008 ist die neue Rangfolge des § 1609 BGB grundsätzlich bei allen Kostenbeitragsberechnungen zu beachten. Nachrangige Unterhaltsansprüche lassen sich weder über das Berücksichtigungsgebot nach § 94 Abs. 2 SGB VIII i.V.m. § 4 Abs. 1 der Kostenbeitragsverordnung noch über das Schmälerungsverbot nach § 4 Abs. 2 der Kostenbeitragsverordnung regeln.

Weist der Kostenbeitragspflichtige nachrangige Unterhaltspflichten nach, können diese unter die Härteregelung des § 92 Abs. 5 SGB VIII fallen. Die Festsetzung des Kostenbeitrages sollte dann individuell unter Berücksichtigung der Besonderheiten des Einzelfalles erfolgen.

94.5.5 Behandlung hoher Einkommen

Bei besonders hohen Einkommen (oberhalb Einkommensstufe 30, d.h. 10.000 Euro) ist die Tabelle nicht mehr anwendbar. Daher trifft § 5 der VO eine Sonderregelung, wonach bestimmte Prozentsätze des maßgeblichen Einkommens (bis maximal in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen) als Kostenbeitrag zu verlangen sind.

94.5.6 Heranziehung Eltern junger Volljähriger

Für die Eltern junger Volljähriger wurde in § 6 der VO die Obergrenze des Kostenbeitrags bei der Einkommensgruppe 14, d.h. bei maximal 710 Euro pro Elternteil angesetzt.

94.5.7 Einsatz des Kindergeldes

§ 7 der Kostenbeitragsverordnung ergänzt die Umsetzung von § 94 Abs. 3 SGB VIII und beschreibt die Heranziehung des Elternteils, der Kindergeld für den vollstationär untergebrachten jungen Menschen bezieht⁴². Demnach wird von dem betreffenden Elternteil mindestens ein Kostenbeitrag in Höhe des Kindergeldes verlangt, wenn dieser keinen Kostenbeitrag oder einen Kostenbeitrag zu leisten hätte, der niedriger ist als das auf den untergebrachten jungen Menschen entfallende Kindergeld. Bis zum zweiten untergebrachten Kind entspricht dies einem Kostenbeitrag unterhalb von 184 Euro, für das dritte untergebrachte Kind unterhalb von 190 Euro, ab dem vierten untergebrachten Kind unterhalb von 215 Euro.

Die Heranziehung zu einem Kostenbeitrag mindestens in Höhe des Kindergeldes stellt keine besondere Härte im Sinne des § 92 Abs. 5 SGB VIII dar⁴³.

Zur Geltendmachung eines Erstattungsanspruchs nach § 74 Abs. 2 EStG bei der Familienkasse vgl. Ziffer 94.3.2.

94.5.8 Inkrafttreten

Die Kostenbeitragsverordnung ist am 02.10.2005 in Kraft getreten.

⁴¹ Siehe KVJS Rundschreiben Nr. Dez.4-04/2008 vom 19.03.2008

⁴² Siehe Ziffer 94.6.1 Heranziehung des Elternteils bei Leistungen nach § 19 SGB VIII

⁴³ Urteil VG Freiburg vom 26.6.08 AZ 4 K 1466/06.

94.6 Kostenbeitrag des jungen Menschen

94.6.1 Heranziehung aus Einkommen

Die Kostenbeiträge der betreuten jungen Menschen werden nach Maßgabe des § 93 Abs. 1 und 2 SGB VIII aus vorhandenem Einkommen ermittelt. Die Kostenbeitragsverordnung findet keine Anwendung.

Der junge Mensch erhält einen Freibetrag in Höhe von 25% und hat demnach 75% seines nach § 93 Abs. 2 SGB VIII bereinigten Einkommens einzusetzen. Der Gesetzgeber wollte mit dieser Neuregelung zum Ausdruck bringen⁴⁴, dass der junge Mensch aus dem ihm verbleibenden Einkommen seine berufsbedingten Aufwendungen nicht zu tragen hat. Berufsbedingte Aufwendungen sind lt. Auffassung des Gesetzgebers Bestandteil der Jugendhilfeleistung und vom Träger der öffentlichen Jugendhilfe zu übernehmen.

Im Rahmen der Sonderaufwendungen im Einzelfall wurde für junge Menschen mit eigenem Einkommen bereits ab 01.01.2007 die Übergangsempfehlung ausgesprochen, dass Fahrtkosten zur Ausbildungs- oder Arbeitsstätte in ihrer tatsächlichen Höhe vom Jugendhilfeträger als Zusatzbedarf des jungen Menschen anerkannt werden⁴⁵.

94.6.2 Ausnahmen von der Kostenbeteiligung

Einkommen, das aus Ferien- oder Gelegenheitsjobs erzielt wird verbleibt dem jungen Menschen und wird nicht über den Einkommenseinsatz verlangt.

Eine weitere Ausnahme ergibt sich aus Ziffer 5.4.1 der Empfehlungen zu den Sonderaufwendungen im Rahmen des SGB VIII für vollstationäre Hilfen in Einrichtungen der Jugendhilfe. Findet eine Ausbildung oder Beschäftigung des jungen Menschen innerhalb einer Einrichtung der Erziehungshilfe statt, so entsprechen die in dortiger Ziffer 5.3.1 aufgeführten Beträge einer zweckbestimmten Leistung im Sinne des § 93 Abs. 1 Satz 4 SGB VIII, sodass eine Heranziehung zu einem Kostenbeitrag aus diesen Beträgen unterbleibt.

94.6.3 Kostenbeteiligung bei Leistungen nach § 19 SGB VIII

Bei einer Mutter/Kind-Unterbringung ist die Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII sowohl als Elternteil (§ 92 Abs. 1 Nr. 5 SGB VIII) als auch als Leistungsberechtigte (§ 92 Abs. 1 Nr. 3 SGB VIII) heranzuziehen.

94.6.3.1 Heranziehung als Elternteil

Absehen von der Heranziehung

Das Absehen von der Heranziehung nach § 92 Abs. 4 Satz 2 SGB VIII findet auf eine schwangere oder ein Kind betreuende Leistungsberechtigte selbst keine Anwendung. Diese Regelung bezieht sich ausschließlich auf die Elternteile der untergebrachten Leistungsberechtigten nach § 19 SGB VIII.

⁴⁴ Siehe Gesetzesbegründung zu KiföG Artikel 1 Nr. 20

⁴⁵ Siehe KVJS-Rundschreiben Dez.4-30/2006 vom 08.01.2007

Kindergeld als Kostenbeitrag

Nach § 91 Abs. 1 Satz 2 SGB VIII gilt die Betreuung von Müttern oder Vätern und Kindern in gemeinsamen Wohnformen nach § 19 als vollstationäre Leistung. Mit der gemeinsamen Unterbringung von Mutter/Vater und Kind/er (sei es in einer vollstationären Einrichtung oder im Betreuten Wohnen) endet das Zusammenleben von Mutter/Vater und Kind(er) im herkömmlichen Sinne, denn sie sind gleichermaßen außerhalb des ursprünglichen Elternhauses/Haushaltes untergebracht. § 94 Abs. 3 SGB VIII findet daher auch bei den Hilfen nach § 19 SGB VIII Anwendung, wonach ein Kostenbeitrag mindestens in Höhe des Kindergeldes zu leisten ist⁴⁶.

94.6.3.2 Heranziehung als Leistungsberechtigte

Verfügt die Leistungsberechtigte außer dem Kindergeld für das mituntergebrachte Kind über weiteres Einkommen, wird sie aus diesem Einkommen nach § 94 Abs. 6 SGB VIII herangezogen.

Da sie als Elternteil für die Betreuung und Unterbringung ihres Kindes i.d.R. zum Mindestkostenbeitrag herangezogen wird, bleibt das Kindergeld bei der Einkommensermittlung außer Betracht, d.h. es wird nicht einkommenserhöhend hinzugerechnet.

Erhalten die Eltern der Leistungsberechtigten weiterhin Kindergeld für ihre Tochter und leiten sie dieses Kindergeld an ihre Tochter weiter bzw. treten es an sie ab, handelt es sich bei diesem Kindergeld um (weiteres) Einkommen der Leistungsberechtigten. Nach Abzug des o.g. pauschalen Freibetrages ist das verbleibende Einkommen in vollem Umfang einzusetzen.

Dies gilt auch, wenn die Leistungsberechtigte nur über Einkommen in Höhe des an sie weitergeleiteten oder abgetretenen Kindergeldes verfügt.

⁴⁶ Siehe Ziffer 94.3

Dritter Abschnitt: Überleitung von Ansprüchen

§ 95 SGB VIII – Überleitung von Ansprüchen

95 Allgemeines

Diese Vorschrift ist die Ermächtigungsgrundlage für die Überleitung von Ansprüchen gegen Dritte. Die Entscheidung, ob ein Anspruch übergeleitet wird, liegt im pflichtgemäßen Ermessen des Jugendhilfeträgers („Kann“-Vorschrift).

95.1 Anspruchsübergang

Es handelt sich um Ansprüche von Personen, die in § 92 Abs. 1 SGB VIII genannt werden und die Ansprüche gegenüber natürlichen oder juristischen Personen des öffentlichen oder privaten Rechts haben. Die Ansprüche können auf gesetzlichen Vorschriften oder Verträgen basieren, z.B.

- Schadenersatzansprüche
 - Ansprüche auf Versicherungsleistungen
 - Ansprüche gegenüber einem Arbeitgeber,
 - Ansprüche gegenüber privaten Krankenversicherungsunternehmen,
 - Beihilfeansprüche
 - Versorgungsansprüche
- etc.

Der Übergang des Anspruchs erfolgt nicht kraft Gesetzes sondern durch schriftliche Anzeige nach § 95 Abs. 1 und 3 SGB VIII. Es handelt sich hierbei um einen Verwaltungsakt, d. h. die strengen Anforderungen der §§ 31 ff. SGB X sind zu beachten.

95.2 Voraussetzungen

Der Übergang darf nur insoweit bewirkt werden, als bei rechtzeitiger Leistung des anderen entweder Jugendhilfe nicht gewährt worden oder ein Kostenbeitrag zu leisten wäre. Der Übergang ist nicht dadurch ausgeschlossen, dass der Anspruch nicht übertragen, verpfändet oder gepfändet werden kann.

95.3 Zeitlicher Rahmen

Der Anspruchsübergang gilt für die Zeit einer ununterbrochenen Hilfestellung. Ein Zeitraum von mehr als zwei Monaten unterbricht die Hilfestellung.

95.4 Keine aufschiebende Wirkung

Widerspruch und Anfechtungsklage gegen die Überleitungsanzeige haben keine aufschiebende Wirkung.

Vierter Abschnitt: Ergänzende Vorschriften

§ 97 SGB VIII Feststellung der Sozialleistungen

97 Allgemeines

Diese gesetzliche Ermächtigung wird hauptsächlich dann bedeutsam, wenn der eigentliche (rechtliche) Inhaber des vorhandenen Anspruchs diesen selbst nicht durchsetzt oder nicht durchsetzen kann.

Der Jugendhilfeträger, der für den Anspruchsberechtigten tätig wird, kann alle erforderlichen Verfahrens- und Prozesshandlungen durchführen, d. h. er ist auch widerspruchs- und klagebefugt.

§ 97a SGB VIII – Pflicht zur Auskunft

97a Allgemeines

Diese Vorschrift regelt die Auskunftspflichten von

- kostenbeitragspflichtigen Personen,
- von Personen, denen die Sorge für das Vermögen des Kindes/des Jugendlichen zusteht und
- von Pflegepersonen.

97a.1 Auskunftspflicht

Folgende Personen sind verpflichtet über ihre Einkommensverhältnisse Auskunft zu geben:

- Eltern
- Ehegatten und Lebenspartner junger Menschen
- Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII
- junge Volljährige und volljährige Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII

Zur Auskunft über das Einkommen des Kindes/des Jugendlichen sind verpflichtet:

- Eltern oder andere Personen, denen die Vermögenssorge für das Kind oder für den Jugendlichen übertragen wurde.

Zusätzlich zur Auskunft über ihr Vermögen sind verpflichtet:

- junge Volljährige und volljährige Leistungsberechtigte nach § 19 SGB VIII

97a.2 Auskunftspflicht von Pflegepersonen

Pflegeeltern sind verpflichtet anzugeben, ob sie für ihr Pflegekind Kindergeld erhalten oder ein Kindergeldanspruch bestehen könnte und ob das Pflegekind ältestes Kind in der Pflegefamilie ist. Dies ist zur Umsetzung der Anrechnung des Kindergeldes nach § 39 Abs. 6 SGB VIII erforderlich.

Handelt es sich bei den Pflegepersonen um Großeltern des Pflegekindes, sind diese verpflichtet, über ihre Einkommens- und Vermögensverhältnisse Auskunft zu geben. Dies ist zur Prüfung einer möglichen Kürzung des monatlichen Pauschalbetrages nach § 39 Abs. 4 Satz 4 SGB VIII notwendig.

97a.3 Erweiterte Auskunftspflicht

Der Umfang der Auskunftspflicht der in § 97a Abs. 1 und 2 SGB VIII genannten Personen erstreckt sich auch auf Angaben zu

- Name und Anschrift des Arbeitgebers,
- Angabe des Beschäftigungsverhältnisses
- Vorlage von Beweisurkunden
- Zustimmung zur Vorlage von Beweisurkunden.

Baden-Württemberg hat von dem im Satz 2 genannten Landesrechtsvorbehalt keinen Gebrauch gemacht.

97a.4 Auskunftersuchen beim Arbeitgeber

Kommen die in § 97a Abs. 1 und 2 SGB VIII genannten Personen ihrer Auskunftspflicht in einer angemessenen Frist nicht nach und sind sie nach Fristablauf darauf hingewiesen worden, dass die erforderlichen Auskünfte beim Arbeitgeber eingeholt werden, ist der Arbeitgeber in die Pflicht zu nehmen. Er hat Auskunft über Art des Beschäftigungsverhältnisses und den Arbeitsverdienst zu geben.

97a.5 Auskunftsverweigerungsrecht

Unter welchen Voraussetzungen von dem Auskunftsverweigerungsrecht Gebrauch gemacht werden kann, beschreibt § 97a Abs. 5 SGB VIII. Hier ist auch geregelt, dass die Auskunftspflichtigen auf dieses Auskunftsverweigerungsrecht hinzuweisen sind. Auch das Auskunftersuchen stellt einen Verwaltungsakt dar, so dass ebenfalls die Bestimmungen aus den §§ 31 ff. SGB X zu beachten sind.

§ 97c SGB VIII – Erhebung von Gebühren und Auslagen

97c Allgemeines

Baden-Württemberg hat vom Landesrechtsvorbehalt keinen Gebrauch gemacht, so dass diese Vorschrift hier nicht zum Tragen kommt.

Anlagen 1 – 4

- Anlage 1: Kostenbeitragsverordnung – Stand 01.10.2005
- Anlage 2: Süddeutsche Leitlinien – Stand 01.01.2011
- Anlage 3: Düsseldorfer Tabelle – Stand 01.01.2011
- Anlage 4: Verjährung und Verwirkung von öffentlich-rechtlichen Forderungen