

Vorlage Nr. 15/2827

öffentlich

Datum: 03.01.2024
Dienststelle: Fachbereich 21
Bearbeitung: Frau Uncu / Herr Geier / Herr Thews

Schulausschuss	27.01.2025	Kenntnis
Sozialausschuss	28.01.2025	Beschluss
Landesjugendhilfeausschuss	06.02.2025	Kenntnis

Tagesordnungspunkt:

Haushaltswurf 2025/2026
hier: Zuständigkeiten des Sozialausschusses

Beschlussvorschlag:

Dem Entwurf des Doppelhaushaltes 2025/2026 für die Produktgruppen
1. des Dezernates 4: PG 074 und PG 086 (Produktbereich 05)
2. des Dezernates 5: PG 034, PG 035, PG 041 und PG 075 (Produktbereich 05) und
3. des Dezernates 7: PG 016, PG 017, PG 087, PG 088, PG 089, PG 090 (Produktbereich 05)
wird gemäß Vorlage Nr. 15/2827 zugestimmt.

Ergebnis:

Entsprechend Beschlussvorschlag beschlossen.

UN-Behindertenrechtskonvention (BRK):

Diese Vorlage berührt eine oder mehrere Zielrichtungen des
LVR-Aktionsplans zur Umsetzung der BRK. nein

Gleichstellung/Gender Mainstreaming:

Diese Vorlage berücksichtigt Vorgaben des LVR-Gleichstellungsplans 2025. nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (Ifd. Jahr):

Produktgruppe:	
Erträge: Veranschlagt im (Teil-)Ergebnisplan	Aufwendungen: /Wirtschaftsplan
Einzahlungen: Veranschlagt im (Teil-)Finanzplan Bei Investitionen: Gesamtkosten der Maßnahme:	Auszahlungen: /Wirtschaftsplan
Jährliche ergebniswirksame Folgekosten:	
Die gebildeten Budgets werden unter Beachtung der Ziele eingehalten	
ja	

In Vertretung

Hillringhaus

Zusammenfassung

Mit Vorlage Nr. 15/2764 wurde der Entwurf der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 mit Haushaltsplan und Anlagen am 11. Dezember 2024 in die Landschaftsversammlung Rheinland eingebracht. Die Beratung wurde dem Beschlussvorschlag entsprechend in die Fachausschüsse verwiesen.

Mit der vorliegenden Sitzungsvorlage werden dem Sozialausschuss die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne für die in seiner Zuständigkeit liegenden Produktgruppen 074, 086, 034, 035, 041, 075, 016, 017, 087, 088, 089 und 090 im Produktbereich 05 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Begründung der Vorlage Nr. 15/2827:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026 mit Haushaltsplan und Anlagen wurde am 11. Dezember 2024 mit Vorlage Nr. 15/2764 in die Landschaftsversammlung Rheinland eingebracht und zur Beratung an die Fachausschüsse verwiesen.

Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2025/2026 mit allen Anlagen ist in der Sitzung der Landschaftsversammlung Rheinland am 25. Februar 2025 vorgesehen.

Als Fachausschuss ist der Sozialausschuss für die Beratung der folgenden Produktgruppen des Haushaltes zuständig:

1. Dezernat 4 – Kinder, Jugend und Familie

Produktbereich 05 Soziale Leistungen		Seiten
PG 074	Elementarbildung / Soziale Teilhabe	96 – 109
PG 086	Eingliederungshilfe nach Kapitel 9 SGB IX	122 – 139

2. Dezernat 5 – Schulen, Inklusionsamt, Soziale Entschädigung

Produktbereich 05 Soziale Leistungen		Seiten
PG 034	Leistungen des LVR zur Förderung der Teilhabe am Arbeitsleben für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen	22 – 27
PG 035	Soziale Entschädigungsleistungen für Kriegsoffer und ihnen gleichgestellte Personen	28 – 60
PG 041	Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen	62 – 88
PG 075	Soziales Entschädigungsrecht	110 – 121

3. Dezernat 7 – Soziales

Produktbereich 05 Soziale Leistungen		Seiten
PG 016	Verwaltung des Dezernates Soziales	6 – 10
PG 017	Eingliederungshilfe zum Wohnen während der BTHG Umstellungsphase	12 – 21
PG 087	SGB IX: Eingliederungshilfe für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche über Tag und Nacht oder in Pflegefamilien	140 – 162
PG 088	Leistungen nach dem SGB XII	164 – 187
PG 089	Leistungen nach dem GHBG	188 – 195
PG 090	Förderung innovativer Angebote im Sozialbereich	196 – 211

(Jeweils außer investiven Baumaßnahmen und Bauunterhaltungsmaßnahmen sowie deren Förderung; die Zuständigkeit hierfür liegt beim Bau- und Vergabeausschuss.)

Dieser Sitzungsvorlage ist/sind in der digitalen Version der/die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne für die betreffenden Produktgruppen beigefügt (s. **Anlagen**).

Hinweis: Die finanziellen Auswirkungen bei den Personalaufwendungen und -erträgen werden ausschließlich im Rahmen der Sitzungsvorlage für den Finanz- und Wirtschaftsausschuss sowie den Landschaftsausschuss dargestellt.

In Vertretung

Hillringhaus



Qualität für Menschen

Haushaltsplan satzung



Haushaltsjahr

2025/26

Entwurf

Sozialausschuss

Produktgruppe 016 Verwaltung des Dezernates Soziales (Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dezernat 7)	Seite 6
Produktgruppe 017 Leistungen für Menschen mit Behinderungen, pflegebedürftige Menschen und Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten Hinweis: Ab den Haushaltsjahren 2020/21 werden in der PG017 bis zur Beendigung der Umstellung auf die neue Finanzierungssystematik nach dem BTHG nur noch ambulante Leistungen zum selbständigen Wohnen und Leistungen zum stationären Wohnen dargestellt	Seite 12
Produktgruppe 034 Leistungen des LVR zur Förderung der Teilhabe am Arbeitsleben für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen	Seite 22
Produktgruppe 035 Soziale Entschädigungsleistungen für Kriegsoffer und ihnen gleichgestellte Personen	Seite 28
Produktgruppe 041 Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen	Seite 62
Produktgruppe 065 Durchführung des Altenpflegegesetzes	Seite 90
Produktgruppe 074 Elementarbildung / Soziale Teilhabe.....	Seite 96
Produktgruppe 075 Soziales Entschädigungsrecht	Seite 110
Produktgruppe 086 Eingliederungshilfe nach Kapitel 9 SGB IX.....	Seite 122
Produktgruppe 087 SGB IX: Eingliederungshilfe für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche über Tag und Nacht oder in Pflegefamilien.....	Seite 140

Produktgruppe 088 Leistungen nach dem SGB XII	Seite 164
Produktgruppe 089 Leistungen nach dem GHBG	Seite 188
Produktgruppe 090 Förderung innovativer Angebote im Sozialbereich	Seite 196

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.758	0	48.100	25.000	25.000	25.000	25.000	
03	+ Sonstige Transfererträge	289	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.275	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.498	100.000	270.000	270.000	120.000	120.000	120.000	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.384	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	543.204	120.000	343.100	320.000	170.000	170.000	170.000	
11	- Personalaufwendungen	48.549.271	57.546.268	60.439.717	61.584.443	62.816.132	64.072.455	65.353.904	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.229.207	12.465.000	9.872.500	9.536.375	9.720.000	9.900.000	10.090.000	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	42.128	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	362.786	683.500	610.000	610.000	610.000	610.000	610.000	
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.183.393	70.754.768	70.982.217	71.790.818	73.206.132	74.642.455	76.113.904	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	57.640.189-	70.634.768-	70.639.117-	71.470.818-	73.036.132-	74.472.455-	75.943.904-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.981	1	1	1	1	1	1	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.981-	1-	1-	1-	1-	1-	1-	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	57.644.171-	70.634.769-	70.639.118-	71.470.819-	73.036.133-	74.472.456-	75.943.905-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	57.644.171-	70.634.769-	70.639.118-	71.470.819-	73.036.133-	74.472.456-	75.943.905-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	57.644.171-	70.634.769-	70.639.118-	71.470.819-	73.036.133-	74.472.456-	75.943.905-	

Erläuterungen :**Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Gem. Vereinbarung zur Umsetzung des Bundesförderprogramms "Gemeinsam gegen Gewalt an Frauen" werden 2025 anteilige Personalkosten erstattet (23.100 €).

Die Vereinbarung zum Erstattungsverfahren "Abschluss Geprüfte Fachkraft zur Arbeits- und Berufsförderung in Werkstätten für Menschen mit Behinderungen" (gFAB) sieht eine Beteiligung an den Personalkosten von rd. 25.000 € p.a. vor.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Prüfungsgebühren gFAB werden hier gebucht (ca. 25.000 € p.a.).

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Personalkosten der Geschäftsführung der BAGüS-Geschäftsstelle werden grds. durch die BAGüS erstattet (rd. 150.000 €). Weiterhin werden hier die Personalersatzleitungen, bspw. aufgrund des gesetzlichen Mutterschutzes, erfasst (ca. 120.000 €).

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden im Wesentlichen die IT Kosten des Dezernates Soziales ausgewiesen.

Das Dezernat Soziales ist bestrebt, die Digitalisierung im Rahmen des Projektes "Digitales Dezernat" weiter voranzutreiben.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen für Fortbildungen und Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge für Vereine und Verbände und allgemeine Geschäftsaufwendungen liegen bei rd. 610.000 € .

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	318,24	539,00	542,00	542,00
Tariflich Beschäftigte	365,69	292,50	305,50	305,50

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.096	120.000	343.100	320.000	0	0	170.000	170.000	170.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.837.847	70.753.769	71.074.216	71.989.180	0	0	73.404.494	74.840.817	76.312.266
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	58.284.751-	70.633.769-	70.731.116-	71.669.180-	0	0	73.234.494-	74.670.817-	76.142.266-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.455	16.000	16.000	16.000	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	164.455	16.000	16.000	16.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	164.455	34.000-	34.000-	34.000-	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	58.120.296-	70.667.769-	70.765.116-	71.703.180-	0	0	73.234.494-	74.670.817-	76.142.266-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)		Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.500.601	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	58.134.815	59.100.000	63.800.000	63.800.000	63.800.000	66.300.000	66.300.000
04	+ Oeff.-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenstattungen und Kostenumlagen	7.920.248	1.014.000	4.414.000	4.414.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.026.597	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	107.582.261	60.114.000	68.214.000	68.214.000	68.200.000	70.700.000	70.700.000
11	- Personalaufwendungen	11.962.161	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.873.523.342	2.032.300.000	2.055.000.000	2.098.400.000	2.188.300.000	2.246.300.000	2.314.600.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	345.979	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.885.831.481	2.032.300.000	2.056.000.000	2.099.400.000	2.189.300.000	2.247.300.000	2.315.600.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.778.249.220-	1.972.186.000-	1.987.786.000-	2.031.186.000-	2.121.100.000-	2.176.600.000-	2.244.900.000-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwend.	795	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	795	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.778.250.015-	1.972.186.000-	1.987.786.000-	2.031.186.000-	2.121.100.000-	2.176.600.000-	2.244.900.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	2.215.947	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	2.215.947	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.776.034.068-	1.972.186.000-	1.987.786.000-	2.031.186.000-	2.121.100.000-	2.176.600.000-	2.244.900.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.776.034.068-	1.972.186.000-	1.987.786.000-	2.031.186.000-	2.121.100.000-	2.176.600.000-	2.244.900.000-
30	- globaler Minderaufwand	0	34.000.000	0	0	0	0	0
31	= Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwandes (= Zeilen 29 und 30)	1.776.034.068	1.938.186.000-	1.987.786.000-	2.031.186.000-	2.121.100.000-	2.176.600.000-	2.244.900.000-

Erläuterungen:

Seit dem Haushaltsjahr 2020 werden in der PG 017 bis zur Beendigung der Umstellung auf die neue Finanzierungssystematik nach dem BTHG die ambulanten Leistungen zum selbständigen Wohnen und die Leistungen in den besonderen Wohnformen, ehemals stationären Wohnen, dargestellt.

Nach der Umstellung erfolgt die Abbildung der Kosten in der neuen PG 087 auf dem Teilprodukt 087.04.002 Assistenzleistungen.

Kennzahlen:

2025	2026	Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten
22.200	21.900	StaWo
51.000	51.500	BeWo

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Die Erstattungen der Pflegeversicherung mit jeweils rd. 56 Mio. € für Leistungsberechtigte in besonderen Wohnformen bilden den größten Posten innerhalb der Transfererträge. Daneben wird hier der Einkommens- und Vermögenseinsatz der Leistungsberechtigten erfasst, die diese zur Reduzierung der Kosten der Eingliederungshilfe einzusetzen haben.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich um Erstattungen und Umlagen von Krankenkassen, Gemeinden und vom Land NRW.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Den Jugendhilfeträger werden für die Bearbeitung der Fälle in besonderen Wohnformen und im betreuten Wohnen die angefallenen Kosten erstattet.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Eingliederungshilfeleistungen zum Wohnen für die anspruchsberechtigten Personen werden hier ausgewiesen.

2025	2026	Produkte
1.327.000.000 €	1.348.900.000 €	Aufwendungen für besondere Wohnformen ehemals stationäres Wohnen (StaWo)
728.000.000 €	749.500.000 €	Aufwendungen für das ambulant betreute Wohnen (BeWo)

Deckungsvermerk zwischen der PG 017 und der PG 087 :

Die Zuschussbudgets der Produktgruppen 017 und 087 werden im Haushaltsjahr 2025/2026 für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Weitere Details können den Produktdarstellungen entnommen werden.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst ab dem Haushaltsjahr 2020/21 die Produkte:

017.07 Ambulante Leistungen zum selbständigen Wohnen

017.08 Leistungen zum stationären Wohnen

017.15 Leistungen nach dem SodEG

017.16 Mehrkosten durch Corona

Produkt 01707 Ambulante Leistungen zum selbständigen Wohnen				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	640.165.175-	719.000.000-	722.300.000-	743.800.000-
- Erträge	17.344.755	4.600.000	6.700.000	6.700.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	657.509.930	723.600.000	729.000.000	750.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	640.165.175-	719.000.000-	722.300.000-	743.800.000-

Produkt 01708 Leistungen zum stationären Wohnen				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.136.081.861-	1.253.200.000-	1.265.500.000-	1.287.400.000-
- Erträge	83.757.816	55.500.000	61.500.000	61.500.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.219.839.677	1.308.700.000	1.327.000.000	1.348.900.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.136.081.861-	1.253.200.000-	1.265.500.000-	1.287.400.000-

Produkt 01713 Darlehensverwaltung

Beschreibung

Darlehensverwaltung für (Pflege-)Einrichtungen, die nach dem PFG NW gefördert wurden.

Ziele

Restabwicklung von bereits bewilligten Projekten

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	13.222	14.000	14.000	14.000
- Erträge	13.222	14.000	14.000	14.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	13.222	14.000	14.000	14.000

Produkt 01715 Leistungen nach dem SodEG				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	254-	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	254	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	254-	0	0	0

Produkt 01716 Mehrkosten durch Corona				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	8.481.621	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	8.481.621	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025/2026	Produktgruppe 017 Eingliederungshilfe zum Wohnen während der BTHG-Umstellungsphase	LVR-Dezernent Herr Dirk Rist
--------------------------------	---	---

Teilfinanzplan		Haushaltsansatz (€)			Planung (€)			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.528.683	60.114.000	68.214.000	68.214.000	68.200.000	70.700.000	70.700.000
02	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit *	1.809.579.838	2.032.300.000	2.056.000.000	2.099.400.000	2.189.300.000	2.247.300.000	2.315.600.000
03	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Z. 1 u 2)	1.714.051.155-	1.972.186.000-	1.987.786.000-	2.031.186.000-	2.121.100.000-	2.176.600.000-	2.244.900.000-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus der Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.151.700	4.886.077	4.858.186	4.839.028	4.839.028	4.839.028	4.839.028
07	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
09	= Summe der investiven Einzahlungen	6.151.700	4.886.077	4.858.186	4.839.028	4.839.028	4.839.028	4.839.028
Auszahlungen								
10	für d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo Investitionstätigkeit (Z.9 und 16)	6.151.700	4.886.077	4.858.186	4.839.028	4.839.028	4.839.028	4.839.028
Finanzierungstätigkeit								
Einzahlungen								
18	+ EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0
19	+ EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0
20	+ EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
21	= Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
22	- AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0
23	- AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0
24	- AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
25	= Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
26	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z. 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0
27	= Saldo Einzahlungen ./. Auszahlungen (Z. 3,17 und 26)	1.707.899.456-	1.967.299.923-	1.982.927.814-	2.026.346.972-	2.116.260.972-	2.171.760.972-	2.240.060.972-
	* <i>nachrichtlich: globaler Minderaufwand</i>		<i>34.000.000</i>					

Erläuterung der wesentlichen Inhalte des Teilfinanzplanes:

Zeile 06: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

In 2025 ff. werden jeweils ca. **5,0 Mio. €** der an Sozialhilfe- und Pflegeeinrichtungen vergebenen Darlehen an den LVR zurückgezahlt.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.220	41.200	41.150	41.085	41.018	41.665	42.416	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.016.604	1.082.500	737.000	737.000	751.800	766.700	782.100	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	1.041.824	1.123.700	778.150	778.085	792.818	808.365	824.516	
11	- Personalaufwendungen	7.806.630	8.637.142	8.859.669	8.678.470	8.852.039	9.029.081	9.209.662	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359	23.000	17.800	17.800	18.100	18.600	18.900	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.352	4.300	4.100	3.900	2.400	2.200	2.000	
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.336	58.100	68.500	68.500	69.800	71.300	72.500	
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.855.677	8.722.542	8.950.069	8.768.670	8.942.339	9.121.181	9.303.062	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	6.813.853-	7.598.842-	8.171.919-	7.990.585-	8.149.521-	8.312.816-	8.478.546-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	6.813.853-	7.598.842-	8.171.919-	7.990.585-	8.149.521-	8.312.816-	8.478.546-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	6.813.853-	7.598.842-	8.171.919-	7.990.585-	8.149.521-	8.312.816-	8.478.546-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.532	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.532	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.813.853-	7.598.842-	8.171.919-	7.990.585-	8.149.521-	8.312.816-	8.478.546-	

Erläuterungen:

Die Verwaltungskosten zur Bewirtschaftung der Produktgruppe 041 sind in der Produktgruppe 034 abgebildet.
Nach den rechtlichen Vorgaben dürfen diese nicht zu Gunsten bzw. zu Lasten der Ausgleichsabgabe (PG 041) abgerechnet werden.

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Zeile weist einen Zuschuss zu den Personalkosten sowie die Auflösung eines Sonderpostens aus.

Zeile 06: Kostenerstattungen und -umlagen

Hier werden ausschließlich Personalkostenerstattungen ausgewiesen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt zur Abrechnung von Honoraren der in Widerspruchsverfahren zu beauftragenden Gebärdensprachdolmetscher*innen sowie für die Aufwendungen der BIH-Geschäftsstelle.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden u.a. die Kosten für Veranstaltungen, Fortbildungen, Fachliteratur, Dienstreisen und Mitgliedsbeiträge abgebildet.

Haushaltsplan 2025/2026

Produktgruppe 034

LVR-Dezernentin

Leistungen des LVR zur Förderung der Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	39,52	58,50	53,50	53,50
Tariflich Beschäftigte	63,66	42,50	51,50	51,50

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Laufende Verwaltungstätigkeit									
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.003.216	1.122.500	777.000	777.000	0	0	792.600	808.300	824.500
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.846.669	8.718.242	8.945.969	8.764.770	0	0	8.939.939	9.118.981	9.301.062
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	6.843.453-	7.595.742-	8.168.969-	7.987.770-	0	0	8.147.339-	8.310.681-	8.476.562-
	Investitionstätigkeit									
	Einzahlungen									
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	6.843.453-	7.595.742-	8.168.969-	7.987.770-	0	0	8.147.339-	8.310.681-	8.476.562-

Teilergebnisplan		Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	100	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	3.239.682	3.917.600	3.917.600	3.917.600	3.996.000	4.076.000	4.157.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.048.994	16.811.100	16.811.100	16.811.100	17.147.000	17.489.700	17.839.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	546	500	500	500	500	500	500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.289.222	20.729.300	20.729.200	20.729.200	21.143.500	21.566.200	21.997.700
11	- Personalaufwendungen	1.839.175	2.056.108	1.998.375	2.042.031	2.082.872	2.124.529	2.167.020
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	927	31.600	26.100	26.100	26.600	27.100	27.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	420	7.100	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	19.604.174	20.703.100	20.703.100	20.703.100	21.116.900	21.539.100	21.970.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.311	20.200	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.453.007	22.818.108	22.727.575	22.771.231	23.226.372	23.690.729	24.164.720
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	6.163.785-	2.088.808-	1.998.375-	2.042.031-	2.082.872-	2.124.529-	2.167.020-
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	6.163.785-	2.088.808-	1.998.375-	2.042.031-	2.082.872-	2.124.529-	2.167.020-
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	6.163.785-	2.088.808-	1.998.375-	2.042.031-	2.082.872-	2.124.529-	2.167.020-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.163.785-	2.088.808-	1.998.375-	2.042.031-	2.082.872-	2.124.529-	2.167.020-

Erläuterungen:**Zeile 03: Sonstige Transfererträge**

Es handelt sich überwiegend um Erträge aus Leistungen von Sozialleistungsträgern (Renten- und Pflegeversicherung) und Kostenbeiträge.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Enthalten sind hier insbesondere die Erstattungsleistungen des Landes.

Die nicht durch Transfererträge gedeckten Transferaufwendungen werden bei den im Haushalt des LVR dargestellten Leistungen der Teilhabe, besondere Leistungen im Einzelfall und Besitzstandsleistungen KOF nach dem SGB XIV vom Land NRW refinanziert.

Die Erstattungsquote war bis zum 31.12.2023 abhängig von den für die verschiedenen Personenkreise geltenden Anspruchsgrundlagen (z.B. Bundesversorgungsgesetz: 80%; Häftlingshilfegesetz: 80 %; Zivildienstgesetz: 100%; Auslandsfürsorge: 100%). Seit dem 01.01.2024 erfolgt eine 100%ige Refinanzierung der Leistungen durch das Land NRW.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden Erträge aus der Erhebung von Zwangsgeldern veranschlagt.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Zeile werden die Aufwendungen für Kostenerstattungen an örtliche Pflegeeinrichtungen nach dem SGB X abgebildet.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Veranschlagt sind Transferaufwendungen der o.g. Leistungen für Leistungsempfänger*innen nach dem SGB XIV.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

035.01 Leistungen zur Erziehung, Ausbildung, Beschäftigung

035.02 Leistungen zum Wohnen

035.03 Leistungen für den Lebensunterhalt

035.04 Leistungen für die Gesundheit

035.05 Leistungen für pflegebedürftige Menschen

035.06 Leistungen für besondere Bedarfsituationen

035.07 Investitionskostenförderung für Altenpflegeeinrichtungen

035.08 Leistungen für Berechtigte im Ausland

Die in der Produktgruppe 035 abgebildeten Produkte spiegeln noch den Gesetzesstand des Bundesversorgungsgesetzes mit seinen Nebengesetzen bis einschließlich 31.12.2023 wider. Eine Überarbeitung der Produktstruktur ist aufgrund eines derzeit nicht realisierbaren IT Bundesprojektes für die nächsten Haushaltsjahre nicht durchführbar.

Das in Teilen geänderte und neu benannte Leistungsspektrum der bisherigen Kriegsofferfürsorge, sprich der fürsorgerischen Leistungen des Sozialen Entschädigungsrechtes ist über die bisherigen Produkte jedoch weiterhin abbildbar. Zur Sicherstellung der Zahlbarmachung der Leistungen an die berechtigten Personen wird daher bis auf weiteres der bisherige Produktkatalog verwendet.

Zielgruppe(n):

Berechtigte nach dem Sozialen Entschädigungsrecht: wie z.B.:

- Kriegsoffer (Beschädigte, Kriegshinterbliebene) des 2. Weltkrieges,
- Berechtigte nach dem Opferentschädigungsgesetz
- Berechtigte nach dem Infektionsschutzgesetz (Impfschäden)
- u. a. m.

Besonderheiten/Hinweise

Die Leistungen für die inzwischen annähernd gleich große Gruppe der Opfer von Gewalttaten, Impfgeschädigte und weiteren Personen sind wie bisher nicht im Haushaltsplan des LVR aufgeführt, da hier bereits seit Jahrzehnten eine 100%ige Refinanzierung durch das Land NRW erfolgt.

Das Leistungsspektrum umfasst die bisherigen Leistungen der Kriegsofferfürsorge, die mit Inkrafttreten des SGB XIV als Leistungen zur Teilhabe (z.B. Teilhabe am Arbeitsleben, Soziale Teilhabe), sowie Besondere Leistungen im Einzelfall (Hilfen zum Lebensunterhalt, Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes) sowie Leistungen im Besitzstand (wie z.B. die Leistungen zur ambulanten und stationären Pflege) fortgeführt werden.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	18,73	28,00	27,00	27,00
Tariflich Beschäftigte	8,63	10,50	11,50	11,50

Produkt 03501 Leistungen zur Erziehung, Ausbildung, Beschäftigung

Beschreibung

Teilprodukte

035.01.003 Leistungen zur beruflichen Bildung

035.01.004 Leistungen zur Beschäftigung für Menschen mit Behinderungen

035.01.005 Leistungen zur Tagesstrukturierung für Menschen mit Behinderungen, die in einer eigenen Wohnung leben

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	746.233-	827.700-	827.700-	827.700-
- Erträge	23.246	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	769.480	827.700	827.700	827.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	746.233-	827.700-	827.700-	827.700-

Teilprodukt 03501003 Leistungen zur beruflichen Bildung
Ziele

Von den Empfänger*innen der Leistungen der beruflichen Bildung sind mindestens 70 % in den ersten Arbeitsmarkt integriert.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	0	1	1	1
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	0,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.993	35.600-	35.600-	35.600-
- Erträge	4.719	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	726	35.600	35.600	35.600
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	3.993	35.600-	35.600-	35.600-

Teilprodukt 03501004 Leistungen zur Beschäftigung für Menschen mit Behinderungen
Ziele

Erwachsene erhalten eine angemessene Beschäftigung auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt oder in einer Werkstatt für behinderte Menschen - möglichst mit der Perspektive zum Wechsel auf den allgemeinen Arbeitsmarkt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Leistungsempfänger*innen am 31.12.	32	37	37	37
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	24.024,00	21.643,00	21.643,00	21.643,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	750.226-	792.100-	792.100-	792.100-
- Erträge	18.527	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	768.754	792.100	792.100	792.100
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	750.226-	792.100-	792.100-	792.100-

Produkt 03502 Leistungen zum Wohnen

Beschreibung

Teilprodukte

035.02.001 Leistungen zur Assistenz/Betreutes Wohnen

035.02.002 Leistungen in besonderen Wohnformen (ehemals stationäres Wohnen)

035.02.003 Behindertengerechte Wohnraumgestaltung

035.02.004 Weiterführung des Haushalts

Ziele

Die leistungsberechtigten Personen erhalten bedarfsgerechte Hilfen zum Wohnen.

Wohnungen werden behindertengerecht ausgebaut bzw. eingerichtet. Zum Verbleib im häuslichen Bereich wird die Haushaltsführung unterstützt.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	7.628.996-	8.678.900-	8.678.900-	8.678.900-
- Erträge	356.375	431.500	431.500	431.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	7.985.370	9.110.400	9.110.400	9.110.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	7.628.996-	8.678.900-	8.678.900-	8.678.900-

Teilprodukt 03502001 Leistungen zur Assistenz/Betreutes Wohnen

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Leistungsempfänger*innen am 31.12.	14	21	21	21
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	17.912,00	17.201,00	17.201,00	17.201,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	253.273-	368.700-	368.700-	368.700-
- Erträge	3.192	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	256.465	368.700	368.700	368.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	253.273-	368.700-	368.700-	368.700-

Teilprodukt 03502002 Leistungen in bes. Wohnformen/ehemals stationäres Wohnen

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	108	103	103	103
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	70.971,00	84.025,00	84.025,00	84.025,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	7.318.228-	8.205.300-	8.205.300-	8.205.300-
- Erträge	346.647	431.500	431.500	431.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	7.664.875	8.636.800	8.636.800	8.636.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	7.318.228-	8.205.300-	8.205.300-	8.205.300-

Teilprodukt 03502003 Behindertengerechte Wohnraumgestaltung

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	8.185-	46.400-	46.400-	46.400-
- Erträge	4.000	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	12.185	46.400	46.400	46.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	8.185-	46.400-	46.400-	46.400-

Teilprodukt 03502004 Weiterführung des Haushalts

	Ergebnis			
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	10	10	10	10
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	819,00	6.014,00	6.014,00	6.014,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	49.309-	58.500-	58.500-	58.500-
- Erträge	2.536	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	51.845	58.500	58.500	58.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	49.309-	58.500-	58.500-	58.500-

Produkt 03503 Leistungen für den Lebensunterhalt

Beschreibung

Teilprodukt
 035.03.002 Leistungen für den Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen

Ziele

Der individuell notwendige Lebensunterhalt wird außerhalb von (Pflege-) Einrichtungen sichergestellt.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	647.899-	1.202.200-	1.202.200-	1.202.200-
- Erträge	30.339	4.200	4.200	4.200
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	678.238	1.206.400	1.206.400	1.206.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	647.899-	1.202.200-	1.202.200-	1.202.200-

Teilprodukt 03503002 Leistungen für den Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	82	112	112	112
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	7.901,00	10.778,00	10.778,00	10.778,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	647.899-	1.202.200-	1.202.200-	1.202.200-
- Erträge	30.339	4.200	4.200	4.200
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	678.238	1.206.400	1.206.400	1.206.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	647.899-	1.202.200-	1.202.200-	1.202.200-

Produkt 03504 Leistungen für die Gesundheit

Beschreibung

Teilprodukte

035.04.001 Leistungen der Erholungshilfe

035.04.002 Leistungen der medizinischen Rehabilitation, Krankenhilfe und Hilfsmittel

Ziele

Die leistungsberechtigten Personen erhalten bedarfsgerechte Hilfen zur Erhaltung der Gesundheit.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	83.719-	0	0	0
- Erträge	2.107	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	85.826	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	83.719-	0	0	0

Teilprodukt 03504001 Leistungen der Erholungshilfe

	Ergebnis		Ansatz	
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen im Kalenderjahr	34			
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	1.925,00			
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	65.439-	0	0	0
- Erträge	1.595	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	67.033	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	65.439-	0	0	0

Teilprodukt 03504002 Leistungen der medizinischen Rehabilitation, Krankenhilfe und Hilfsmittel

	Ergebnis		Ansatz	
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen im Kalenderjahr	52			
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	352,00			
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	18.280-	0	0	0
- Erträge	512	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	18.792	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	18.280-	0	0	0

Produkt 03505 Leistungen für pflegebedürftige Menschen

Beschreibung

Teilprodukte

035.05.001 Ambulante Leistungen der Hilfe zur Pflege

035.05.002 Teilstationäre Leistungen der Hilfe zur Pflege

035.05.003 Vollstationäre Leistungen der Hilfe zur Pflege

Ziele

Die Leistungsberechtigten erhalten eine bedarfsgerechte Versorgung und Pflege in ihrer häuslichen Umgebung oder in teil- bzw. vollstationären Pflegeeinrichtungen, dabei liegt die Priorität in der häuslichen Pflege.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.029.760	11.282.100	11.282.100	11.282.100
- Erträge	14.868.163	20.293.500	20.293.500	20.293.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	9.838.403	9.011.400	9.011.400	9.011.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	5.029.760	11.282.100	11.282.100	11.282.100

Teilprodukt 03505001 Ambulante Leistungen der Hilfe zur Pflege

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	25	25	25	25
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	10.428,00	7.231,00	7.231,00	7.231,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	260.093-	183.400-	183.400-	183.400-
- Erträge	596	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	260.689	183.400	183.400	183.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	260.093-	183.400-	183.400-	183.400-

Teilprodukt 03505002 Teilstationäre Leistungen der Hilfe zur Pflege

	Ergebnis			
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	3	2	2	2
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	11.915,00	26.900,00	26.900,00	26.900,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	35.744-	53.800-	53.800-	53.800-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	35.744	53.800	53.800	53.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	35.744-	53.800-	53.800-	53.800-

Teilprodukt 03505003 Vollstationäre Leistungen der Hilfe zur Pflege

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	207	202	202	202
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.325.597	11.519.300	11.519.300	11.519.300
- Erträge	14.867.567	20.293.500	20.293.500	20.293.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	9.541.969	8.774.200	8.774.200	8.774.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	5.325.597	11.519.300	11.519.300	11.519.300

Produkt 03506 Leistungen für besondere Bedarfssituationen

Beschreibung

Teilprodukte

035.06.001 Leistungen an blinde Menschen

035.06.002 Leistungen für altersbedingte ambulante Hilfen und Förderung der Kommunikation

035.06.003 Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	158.644-	316.300-	316.300-	316.300-
- Erträge	2.357	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	161.001	316.300	316.300	316.300
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	158.644-	316.300-	316.300-	316.300-

Teilprodukt 03506001 Leistungen an blinde Menschen

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ergebnis		Ansatz	
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	15	16	16	16
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	7.357,00	7.791,00	7.791,00	7.791,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	82.729-	124.400-	124.400-	124.400-
- Erträge	1.042	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	83.771	124.400	124.400	124.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	82.729-	124.400-	124.400-	124.400-

Teilprodukt 03506002 Leistungen für altersbedingte ambulante Hilfen und Förderung der Kommunikation

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	105	108	108	108
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	798,00	967,00	967,00	967,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	71.213-	104.500-	104.500-	104.500-
- Erträge	865	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	72.078	104.500	104.500	104.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	71.213-	104.500-	104.500-	104.500-

Teilprodukt 03506003 Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	4.702-	87.400-	87.400-	87.400-
- Erträge	450	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	5.152	87.400	87.400	87.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	4.702-	87.400-	87.400-	87.400-

Produkt 03507 Investitionskostenförderung für Altenpflegeeinrichtungen

Beschreibung

Teilprodukte

035.07.001 Pflegewohngeld - vollstationäre Pflegeeinrichtungen

035.07.002 Aufwendungszuschuss - Einrichtungen der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege

Ziele

Die Leistungsberechtigten bleiben hinsichtlich der Kosten der Unterbringung so lange als möglich unabhängig von den Leistungen der Kriegsofferfürsorge.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	80.695-	254.300-	254.300-	254.300-
- Erträge	6.089	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	86.784	254.300	254.300	254.300
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	80.695-	254.300-	254.300-	254.300-

Teilprodukt 03507001 Pflegewohngeld - vollstationäre Pflegeeinrichtungen

	Ergebnis			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Bewohner*innen, für deren Heimplatz Pflegewohngeld gezahlt wird, am 31.12.	8	24	24	24
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	9.249,00	9.891,00	9.891,00	9.891,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	73.988-	234.500-	234.500-	234.500-
- Erträge	6.089	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	80.077	234.500	234.500	234.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	73.988-	234.500-	234.500-	234.500-

Teilprodukt 03507002 Aufwendungszuschuss - Einrichtungen der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege

	Ergebnis			
	2023		2024	
	Ansatz			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Bewohner*innen, für deren Heimplatz Aufwendungszuschuss gezahlt wird am 31.12.	3	3	3	3
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand pro Pflegeplatz in EUR	1.947,00	6.926,00	6.926,00	6.926,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.706-	19.800-	19.800-	19.800-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.706	19.800	19.800	19.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	6.706-	19.800-	19.800-	19.800-

Produkt 03508 Leistungen für Berechtigte im Ausland

Beschreibung

Teilprodukt
035.08.002 Ambulante Leistungen für Berechtigte im Ausland

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	2.700-	2.700-	2.700-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	2.700	2.700	2.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	2.700-	2.700-	2.700-

Teilprodukt 03508002 Ambulante Leistungen für Berechtigte im Ausland

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	2.700-	2.700-	2.700-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	2.700	2.700	2.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	2.700-	2.700-	2.700-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Laufende Verwaltungstätigkeit									
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.272.822	20.729.200	20.729.200	20.729.200	0	0	21.143.500	21.566.200	21.997.700
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.538.267	22.811.008	22.727.575	22.771.231	0	0	23.226.372	23.690.729	24.164.720
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	3.265.445-	2.081.808-	1.998.375-	2.042.031-	0	0	2.082.872-	2.124.529-	2.167.020-
	Investitionstätigkeit									
	Einzahlungen									
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	32.014	62.000	62.000	62.000	0	0	57.100	57.100	57.100
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	32.014	62.000	62.000	62.000	0	0	57.100	57.100	57.100
	Auszahlungen									
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	56.000	56.000	56.000	0	0	57.100	57.100	57.100
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	56.000	56.000	56.000	0	0	57.100	57.100	57.100
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	32.014	6.000	6.000	6.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	3.233.431-	2.075.808-	1.992.375-	2.036.031-	0	0	2.082.872-	2.124.529-	2.167.020-

Erläuterungen:

Im LVR-Gesamtfinanzplan sind auch die Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der PG 035 anteilig enthalten. Das sich für die Produktgruppe 035 für die lfd. Verwaltungstätigkeit ergebende Zuschussbudget beträgt ca. 2,1 Mio. € jeweils in 2025 und 2026. Im Rahmen des Zuschussbudgets besteht einseitige Deckungsfähigkeit zu Gunsten der Gewährung von Darlehen in PG 035.

Zeile 06: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

In dieser Zeile werden die Rückzahlungen von gewährten Darlehen an Leistungsempfänger*innen ausgewiesen.

Zeile 13: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Hier werden die Auszahlungen von neu gewährten Darlehen veranschlagt.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.191.191	0	300	300	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	106.675.831	102.620.400	112.620.400	112.620.400	114.872.800	117.170.200	119.513.600	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.830.286	8.050.600	8.050.600	8.050.600	8.211.600	8.375.800	8.543.300	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	633.055	501.300	501.000	501.000	511.000	521.200	531.700	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	127.330.392	111.172.300	121.172.300	121.172.300	123.595.400	126.067.200	128.588.600	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.007.704	1.150.500	1.150.500	1.150.500	1.173.300	1.197.000	1.221.000	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.031	14.000	6.700	8.000	9.500	6.500	7.000	
15	- Transferaufwendungen	100.723.053	103.174.900	109.271.800	109.271.800	111.457.300	113.686.200	115.960.300	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.932.552	7.154.700	11.065.100	11.063.800	11.283.500	11.512.200	11.741.700	
17	= Ordentliche Aufwendungen	132.669.340	111.494.100	121.494.100	121.494.100	123.923.600	126.401.900	128.930.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	5.338.948-	321.800-	321.800-	321.800-	328.200-	334.700-	341.400-	
19	+ Finanzerträge	5.338.948	421.800	421.800	421.800	430.200	438.700	447.500	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100.000	100.000	100.000	102.000	104.000	106.100	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.338.948	321.800	321.800	321.800	328.200	334.700	341.400	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	0	0	0	0	0	0	0	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0	0	0	0	0	0	0	

Erläuterungen:

Bei der Produktgruppe (PG) 041 handelt es sich um "Sondervermögen" des LVR, welches im Teilergebnisplan ausgeglichen zu planen ist. Der Teilfinanzplan ist unter Einbeziehung der finanziellen Reserven der Ausgleichsabgabe bei Banken (Finanzmittelfonds) ausgeglichen darzustellen, wobei ein Überschuss aller auf die PG 041 entfallenden Zahlungen die Erhöhung des Finanzmittelfonds, ein Zahlungsfehlbedarf dessen Reduzierung zur Folge hat.

Insoweit steht die PG 041 zur Gesamtdeckung des LVR-Haushaltes nach § 20 KomHVO NRW nicht zur Verfügung.

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Der Haushaltsansatz beinhaltet insbesondere die Erträge aus der Erhebung der Ausgleichsabgabe.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Zeile weist insbesondere Erträge aus Rückzahlungen nicht verwendeter Mittel sowie aus Reha-Erlösen der Integrationsfachdienste aus.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden insbesondere Erträge aus Säumniszuschlägen ausgewiesen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt sind Aufwendungen für Publikationen, Seminare, IT-Leistungen, Personalkostenerstattungen an das Integrationsamt und Verbrauchsmaterial.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Aufwendungen für die - konjunkturabhängige - Förderung zur Schaffung neuer Arbeitsplätze sowie zur Sicherung vorhandener Arbeitsplätze werden in dieser Zeile dargestellt.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden u.a. die Kosten für Veranstaltungen, Aus- und Fortbildungen, Fachliteratur, Dienstreisen und Werbung abgebildet. Darüber hinaus erfolgt hierüber die Umbuchung von Erträgen aus der Erhebung der Ausgleichsabgabe in die Finanzmittelfonds.

Zeile 19: Finanzerträge und Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ausgewiesen werden die Zinsaufwendungen und -erträge aus der Bewirtschaftung der Mittel der Ausgleichsabgabe.

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

- 041.01 Leistungen zur Neuschaffung und Sicherung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen
- 041.02 Leistungen zu Aufbau, Erweiterung, Modernisierung und Ausstattung einschließlich der Beratung und arbeitsbegleitenden Betreuung von Inklusionsbetrieben
- 041.03 Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von Einrichtungen für behinderte Menschen
- 041.04 Sicherstellung der Beratung und Begleitung behinderter Menschen durch Integrationsfachdienste
- 041.05 Erhebung der Ausgleichsabgabe
- 041.06 Seminare und Öffentlichkeitsarbeit
- 041.07 Modelle Forschungsvorhaben/Arbeitsmarktprogramme
- 041.08 LVR-Budget für Arbeit - Aktion Inklusion
- 041.09 Einheitlicher Ansprechpartner für Arbeitgeber im Rheinland

Zielgruppe(n)

Schwerbehinderte Frauen und Männer und diesen gleichgestellte Menschen mit Behinderung
Arbeitgeber*innen von schwerbehinderten Frauen und Männer und /oder diesen gleichgestellten Menschen mit Behinderung
Träger von Einrichtungen für Menschen mit Behinderung, z.B. Werkstätten für Menschen mit Behinderung und angeschlossene Wohnheime,
Berufsförderungswerke, Berufsbildungswerke
Private und öffentliche Arbeitgeber*innen, die ihren ihren Betrieb/ihre Dienststelle im Rheinland haben,
Schwerbehindertenvertretungen, Betriebs-/Personalräte, Beauftragte des Arbeitgebers, sonstige Verantwortliche in Schwerbehindertenangelegenheiten

Besonderheiten/Hinweise

Auf Teilprodukteebene erfolgt nur die Ausweisung von Erträgen (soweit vorhanden) und Aufwendungen der Ausgleichsabgabe. Die Ausweisung der Aufwände aus internen Leistungsbeziehungen (Personal- und Sachaufwand), finanziert aus LVR-Mitteln, erfolgt ausschließlich in der Produktgruppe 034. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit beinhaltet auch die Finanzerträge der Ausgleichsabgabe.

Ausschlaggebend für die Ausweisung von Kennzahlen sind Fallzahlhöhe und/oder Steuerrelevanz.

Produkt 04101 Leistungen zur Neuschaffung und Sicherung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen

Beschreibung

- 041.01.001 Leistungen zur Neuschaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen
041.01.002 Leistungen zur Sicherung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen
041.01.003 Durchführung des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen

Ziele

Schwerbehinderte Frauen und Männer werden dauerhaft auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt eingegliedert:

Die Zahl der geförderten schwerbehinderten Frauen soll bei mindestens 40% liegen.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	20.235.999-	29.387.400-	29.387.400-	29.387.400-
- Erträge	2.013.632	2.200.000	2.200.000	2.200.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	22.249.631	31.587.400	31.587.400	31.587.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	20.235.999-	29.387.400-	29.387.400-	29.387.400-

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Teilprodukt 04101001 Leistungen zur Neuschaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	312	327	327	327
- Durchschnittlicher Aufwand pro gefördertem Arbeits- bzw. Ausbildungsplatz in EUR	6.984,00	4.924,00	6.000,00	6.000,00
- Anzahl der für Männer geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	207	264		
- Anzahl der für Frauen geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	105	63		
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.833.180-	2.005.600-	2.005.600-	2.005.600-
- Erträge	0	200.000	200.000	200.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.833.180	2.205.600	2.205.600	2.205.600
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.833.180-	2.005.600-	2.005.600-	2.005.600-

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Teilprodukt 04101002 Leistungen zur Sicherung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen

	Ergebnis		Ansatz	
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	736	1.025	1.025	1.025
- Anzahl der Bewilligungen von Arbeitsassistenz	495	580	580	580
- Anzahl der Bewilligungen aufgr. außergewöhnlicher Belastungen - Beschäftigungssicherungszuschuss in Stück	2.191	2.400	2.400	2.400
- Anzahl der Männer auf geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätzen	421	615		
- Anzahl der für Frauen geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	315	410		
- Durchschnittlicher Aufwand pro gefördertem Arbeits- bzw. Ausbildungsplatz in EUR	2.620,00	3.745,00	3.745,00	3.745,00
- Anzahl der Bewilligungen von Arbeitsassistenz bei Männern	239	348		
- Anzahl der Bewilligungen von Arbeitsassistenz bei Frauen	256	232		
- Durchschnittlicher Zuschuss zu den Kosten einer Arbeitsassistenz in EUR	16.325,00	12.846,00	15.000,00	15.000,00
- Anzahl der Bewilligungen von außergewöhnlicher Belastung - Beschäftigungssicherungszuschuss- bei Männern	1.275	1.440		
- Anzahl der Bewilligungen von außergewöhnlicher Belastung - Beschäftigungssicherungszuschuss- bei Frauen	916	960		
- Durchschnittlicher Zuschuss aufgr. d. Anerkennung e. außergewöhnl. Belastung - Beschäftigungssicherungszuschuss- in EUR	4.813,00	7.309,00	7.309,00	7.309,00
- Anzahl der technischen Fachberater*innen bei den Kammern im Rheinland (Handwerkskammern, IHK)	0	10	10	10
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	18.402.819-	27.381.800-	27.381.800-	27.381.800-
- Erträge	2.013.632	2.000.000	2.000.000	2.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	20.416.451	29.381.800	29.381.800	29.381.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	18.402.819-	27.381.800-	27.381.800-	27.381.800-

Teilprodukt 04101003 Durchführung des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der neuen Anträge auf Zustimmung zur Kündigung	3.304	2.926	3.000	3.000
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Produkt 04102 Leistungen zu Aufbau, Erweiterung, Modernisierung und Ausstattung einschließlich der Beratung und arbeitsbegleitender Betreuung von Inklusionsbetrieben

Ziele

Es werden jährlich 100 neue Arbeits- und Ausbildungsplätze in Inklusionsbetrieben aus Mitteln der Ausgleichsabgabe gefördert.

Besonderheiten/Hinweise

Das Land NRW fördert seit 2012 im Rahmen der Regelförderung mit dem Programm "Integration Unternehmen" 50 % der investiven Zuschüsse neu geschaffener Arbeits- und Ausbildungsplätze.

Die Mittel werden unmittelbar im Landeshaushalt gebucht.

Die restliche 50 %ige Co-Finanzierung investiver Zuschüsse sowie Zuschüsse zu laufenden Kosten für neu geschaffene Arbeits- und Ausbildungsplätze erfolgt seit Juli 2016 über das Bundesprogramm "AlleImBetrieb". Zuschüsse zu bestehenden Arbeits- und Ausbildungsplätzen erfolgen weiterhin im Rahmen des Produktes A041.02 aus Mitteln der Ausgleichsabgabe."

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl geförderte Arbeitsplätze	1.943	2.200	2.200	2.200
- davon neu geschaffen	95	100	100	100
- durchschnittlicher Aufwand pro investiv gefördertem Arbeitsplatz in EUR	16.250,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
- durchschnittlicher Aufwand laufender Leistungen pro gefördertem Arbeitsplatz in EUR	7.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	11.841.759-	10.266.000-	10.266.000-	10.266.000-
- Erträge	406.802	300.000	300.000	300.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	12.248.561	10.566.000	10.566.000	10.566.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	11.841.759-	10.266.000-	10.266.000-	10.266.000-

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Produkt 04103 Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von Einrichtungen für behinderte Menschen

Beschreibung

Teilprodukte

041.03.001 Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM)

041.03.002 Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von sonstigen Einrichtungen zur beruflichen Bildung

Ziele

Es werden max. 350 zusätzliche WfbM-Arbeitsplätze bewilligt.

Hiervon werden für max. 200 weitere WfbM-Arbeitsplätze in Neubauten inkl. Ausstattung und für max. 150 weitere WfbM-Arbeitsplätze wird die Ausstattung in Mietobjekten bewilligt.

Für max. 100 Arbeitsplätze werden Maßnahmen zur Modernisierung und zum Umbau bewilligt.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.061.892-	1.773.600-	1.773.600-	1.773.600-
- Erträge	339.768	226.400	226.400	226.400
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.401.660	2.000.000	2.000.000	2.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.061.892-	1.773.600-	1.773.600-	1.773.600-

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Teilprodukt 04103001 Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM)

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der bewilligten zusätzlichen Plätze in Werkstätten für Menschen mit Behinderung	450	350	0	0
- davon: Neubau incl. Ausstattung	0	200	0	0
- davon: reine Ausstattung in Mietobjekten	71	150	0	0
- Anzahl der bewilligten umgebauten bzw. modernisierten Plätze in Werkstätten für Menschen mit Behinderung	441	100	0	0
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.181.595-	1.855.600-	1.855.600-	1.855.600-
- Erträge	220.065	144.400	144.400	144.400
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.401.660	2.000.000	2.000.000	2.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.181.595-	1.855.600-	1.855.600-	1.855.600-

Teilprodukt 04103002 Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von sonstigen Einrichtungen zur beruflichen Bildung

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	119.702	82.000	82.000	82.000
- Erträge	119.702	82.000	82.000	82.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	119.702	82.000	82.000	82.000

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Produkt 04104 Sicherstellung der Beratung und Begleitung behinderter Menschen im Beruf durch Integrationsfachdienste

Beschreibung

Teilprodukt

041.04.001 Integrationsfachdienste

Ziele

Im Bereich Arbeitsvermittlung werden pro Fachkraftstelle 12 arbeitslose schwerbehinderte Menschen in den 1. Arbeitsmarkt beruflich integriert (Zielfeld 1 der Zielvereinbarung mit den IFD-Trägern).

Im Bereich Berufsbegleitung werden pro Fachkraft und Monat mindestens 30 schwerbehinderte Menschen begleitet, um deren Arbeitsplatz zu sichern.

Im Bereich Übergang Schule / WfbM - allgemeiner Arbeitsmarkt - werden pro Fachkraftstelle 10 Menschen vermittelt.

Die Erträge aus Beauftragung durch Dritte betragen mindestens 1 Mio EUR.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	21.225.687-	20.251.000-	20.251.000-	20.251.000-
- Erträge	4.764.059	5.015.000	5.015.000	5.015.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	25.989.746	25.266.000	25.266.000	25.266.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	21.225.687-	20.251.000-	20.251.000-	20.251.000-

Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Teilprodukt 04104001 Integrationsfachdienste

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der finanzierten Fachkraftstellen	69	55	55	55
- davon: im Bereich Übergang Schule	45	20	20	20
- davon: im Bereich Übergang WfbM	11	18	18	18
- Durchschnittlicher Aufwand pro Stelle in EUR	93.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
- Anzahl der begleiteten Personen	10.593	6.000	6.000	6.000
- Anzahl der Vermittlungen	213	500	500	500
- Anzahl der Vermittlungen von Schüler*innen	37	160	160	160
- Anzahl der Vermittlungen von WfbM-Beschäftigten	69	80	80	80
- Anzahl der Beauftragungen durch Dritte	275	3.500	3.500	3.500
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	21.225.687-	20.251.000-	20.251.000-	20.251.000-
- Erträge	4.764.059	5.015.000	5.015.000	5.015.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	25.989.746	25.266.000	25.266.000	25.266.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	21.225.687-	20.251.000-	20.251.000-	20.251.000-

Produkt 04105 Erhebung der Ausgleichsabgabe**Beschreibung**Teilprodukt
041.05.001 Erhebung der Ausgleichsabgabe**Ziele**

Es wird die Festsetzung und Einziehung der im Wege der Selbstveranlagung der Arbeitgeber*innen zu ermittelnden und fristgerecht zu zahlenden Ausgleichsabgabe sichergestellt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der anzeigepflichtigen Arbeitgeber*innen	19.520	19.000	19.000	19.000
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	88.693.866	79.376.800	83.817.900	83.817.900
- Erträge	118.644.347	103.716.800	113.716.800	113.716.800
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	29.950.482	24.340.000	29.898.900	29.898.900
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	88.693.866	79.376.800	83.817.900	83.817.900

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Produkt 04106 Seminare und Öffentlichkeitsarbeit**Beschreibung**

Teilprodukt
041.06.001 Seminare und Öffentlichkeitsarbeit

Ziele

Die Arbeitgeber*innen, behinderte Frauen und Männer sowie die Öffentlichkeit werden über die Unterstützungsmöglichkeiten bei der Integration behinderter Menschen in den Beruf informiert. Zur Unterstützung der betrieblichen Integrationsteams und anderer Multiplikatoren im Bereich "Behinderte Menschen im Beruf" werden Informations- und Bildungsangebote bereitgestellt. ""

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der durchgeführten Seminare und Informationsveranstaltungen	227	151	151	151
- Anzahl der Teilnehmenden in den Seminaren und Informationsveranstaltungen	4.369	2.120	3.000	3.000
- Anzahl der Publikationen	38	23	23	23
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.243.152-	1.631.400-	1.690.900-	1.690.900-
- Erträge	42.807	35.600	35.600	35.600
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.285.959	1.667.000	1.726.500	1.726.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.243.152-	1.631.400-	1.690.900-	1.690.900-

Produkt 04107 Modelle Forschungsvorhaben/Arbeitsmarktprogramme**Beschreibung**

Teilprodukte

041.07.001 Modell- und Forschungsvorhaben

041.07.002 Arbeitsmarktprogramme

041.07.005 Übergang 500 Plus

041.07.009 AlleImBetrieb (Bundesprogramm)

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.454.627	3.300.000-	3.300.000-	3.300.000-
- Erträge	6.276.391	100.000	100.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.821.765	3.400.000	3.400.000	3.400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	2.454.627	3.300.000-	3.300.000-	3.300.000-

Teilprodukt 04107001 Modell- und Forschungsvorhaben

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der geförderten Modell- und Forschungsvorhaben	7	5	5	5
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	838.475-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-
- Erträge	168	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	838.643	1.000.000	1.000.000	1.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	838.475-	1.000.000-	1.000.000-	1.000.000-

Teilprodukt 04107005 Übergang 500 plus

Besonderheiten/Hinweise

In den Teilprodukten A.041.07.002 und A.041.07.005 wird der Aufwand für vor dem 31.12.2017 erfolgte Bewilligungen abgebildet.

Ab dem 01.01.2018 werden Leistungen aus Mitteln des LVR-Budget für Arbeit - Aktion Inklusion bewilligt. Der Aufwand wird im Produkt A.041.08 abgebildet.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	233.128-	0	0	0
- Erträge	2.266	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	235.394	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	233.128-	0	0	0

Teilprodukt 04107009 Modelle/Forschung/regionale Arbeitsmarktprogramme

Besonderheiten/Hinweise

Aus Mitteln des Bundes wird seit Juli 2016 die unter dem Produkt A.041.02 genannte Zielrichtung "Förderung neuer Arbeits- und Ausbildungsplätze in Integrationsprojekten" unterstützt."

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.546.229	2.300.000-	2.300.000-	2.300.000-
- Erträge	6.273.957	100.000	100.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.727.727	2.400.000	2.400.000	2.400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	3.546.229	2.300.000-	2.300.000-	2.300.000-

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Produkt 04108 LVR-Budget für Arbeit -Aktion Inklusion**Beschreibung**

Teilprodukte

041.08.001 Allgemeine Budgetleistungen

041.08.002 Besondere Budgetleistungen

Besonderheiten/Hinweise

Das LVR-Budget für Arbeit - Aktion Inklusion bildet die freiwilligen Leistungen der Ausgleichsabgabe im Rahmen des § 61 SGB IX - Budget für Arbeit ab (A.041.08.001) und bündelt bisherige Sonderprogramme und gesetzliche Leistungen (A.041.08.002). Die bisherigen Sonderprogramme sind im Laufe des Jahres 2017 ausgelaufen, es erfolgt noch die Auszahlung bewilligter Leistungen.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.211.681-	3.505.500-	4.043.500-	4.043.500-
- Erträge	1.680	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.213.361	3.505.500	4.043.500	4.043.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	3.211.681-	3.505.500-	4.043.500-	4.043.500-

Teilprodukt 04108001 Allgemeine Budgetleistungen

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Vermittlungsaufträge in Stück	282	350	350	350
- Anzahl der Vermittlungen in Personen	89	230	230	230
- davon: Budgetnehmer*innen gem. § 61 SGB	78	150	150	150
- davon: Budgetnehmer*innen von freiwilligen Leistungen	11	80	80	80
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	980.448-	390.000-	928.000-	928.000-
- Erträge	1.680	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	982.128	390.000	928.000	928.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	980.448-	390.000-	928.000-	928.000-

**Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen**

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Teilprodukt 04108002 Besondere Budgetleistungen

	Ergebnis		Ansatz	
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze in Stück	955	900	900	900
- davon: für besonders betroffene Menschen gem. §192 Abs. 2, 3 SGB IX	903	750	750	750
- davon: für ehemalige WfbM-Beschäftigte	8	50	50	50
- davon: für schwerbehinderte Abgänger*innen von Schulen	44	100	100	100
- Anzahl der Männer auf geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätzen	618	600		
- davon: für ehemalige WfbM-Beschäftigte	7	30		
- davon: für schwerbehinderte Abgänger von Schulen	28	70		
- Anzahl der Frauen auf geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätzen	337	300		
- davon: für ehemalige WfbM-Beschäftigte	1	20		
- davon: für schwerbehinderte Abgängerinnen von Schulen	16	30		
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.231.233-	3.115.500-	3.115.500-	3.115.500-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.231.233	3.115.500	3.115.500	3.115.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	2.231.233-	3.115.500-	3.115.500-	3.115.500-

Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben
für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen

Produkt 04109 Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen

Beschreibung

Teilprodukt
041.09.001...Einheitliche Ansprechstellen für Arbeitgeber im Rheinland

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.589.739-	3.136.000-	3.136.000-	3.136.000-
- Erträge	179.854	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.769.593	3.136.000	3.136.000	3.136.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.589.739-	3.136.000-	3.136.000-	3.136.000-

Teilprodukt 04109001 Einheitlicher Ansprechpartner für Arbeitgeber im Rheinland

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Durchschnittlicher Aufwand pro technischer/m Fachberater*in bei den Kammern im Rheinland in EUR	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.589.739-	3.136.000-	3.136.000-	3.136.000-
- Erträge	179.854	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.769.593	3.136.000	3.136.000	3.136.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.589.739-	3.136.000-	3.136.000-	3.136.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.219.580	111.593.800	121.593.800	121.593.800	0	0	124.025.600	126.505.900	129.036.100
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.427.083	105.327.900	111.484.300	111.484.300	0	0	113.713.900	115.987.800	118.308.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	22.792.497	6.265.900	10.109.500	10.109.500	0	0	10.311.700	10.518.100	10.728.100
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.906.201	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	1.906.201	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.790	5.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	50.013.600	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	50.018.390	5.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	48.112.189-	5.000-	15.000-	15.000-	0	0	15.000-	15.000-	15.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	25.319.692-	6.260.900	10.094.500	10.094.500	0	0	10.296.700	10.503.100	10.713.100

Erläuterungen:

Bei der Produktgruppe (PG) 041 handelt es sich um "Sondervermögen" des LVR, welches im Teilergebnisplan ausgeglichen zu planen ist. Der Teilfinanzplan ist unter Einbeziehung der finanziellen Reserven der Ausgleichsabgabe bei Banken (Finanzmittelfonds) ausgeglichen darzustellen, wobei ein Überschuss aller auf die PG 041 entfallenden Zahlungen die Erhöhung des Finanzmittelfonds, ein Zahlungsfehlbedarf dessen Reduzierung zur Folge hat.

Insoweit steht die PG 041 zur Gesamtdeckung des LVR-Haushaltes nach § 20 KomHVO NRW nicht zur Verfügung.

Entwicklung des Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe:

	<u>Bilanzwert*</u> 31.12.2023	<u>Ansatz</u> 2024	<u>Ansatz</u> 2025	<u>Ansatz</u> 2026	<u>Ansatz</u> 2027	<u>Ansatz</u> 2028	<u>Ansatz</u> 2029
Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe		240.143.564	246.404.464	256.498.964	266.593.464	276.890.164	287.393.264
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln unter Berücksichtigung aller auf die PG 041 entfallenden Zahlungen für laufende Verwaltungs-, Investitions-, sowie Finanzierungstätigkeit		6.260.900	10.094.500	10.094.500	10.296.700	10.503.100	10.713.100
fortgeschriebener Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe	240.143.564	246.404.464	256.498.964	266.593.464	276.890.164	287.393.264	298.106.364

* Der Bilanzwert des Finanzmittelfonds berücksichtigt die Wertpapiere des Anlage- und Umlagevermögens sowie die Geldbestände auf Girokonten.

Zeile 12: Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hier werden investive Anschaffungen unterhalb der Wertgrenze von 30.000 € ausgewiesen, die aus der Ausgleichsabgabe finanziert werden.

Auf die Darstellung des Teilfinanzplanes B wird verzichtet.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.057	10.040	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.665.275	14.245.610	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	3.790.332	14.255.650	0	0	0	0	0	
11	- Personalaufwendungen	316.587	266.186	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.277.550	13.853.222	0	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.999	0	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.608.136	14.119.408	0	0	0	0	0	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	182.195	136.242	0	0	0	0	0	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	182.195	136.242	0	0	0	0	0	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	182.195	136.242	0	0	0	0	0	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	182.195	136.242	0	0	0	0	0	

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

065.01 Durchführung des Altenpflegegesetzes (altes Verfahren)

065.02 Durchführung des Landesaltenpflegegesetzes

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	1,00	1,00	1,00	1,00
Tariflich Beschäftigte	4,00	3,50	3,50	3,50

Produkt 06501 Durchführung des Altenpflegegesetzes**Ziele**

Heranziehung der umlagepflichtigen Einrichtungen und ambulanten Dienste zur Finanzierung der Ausbildungsvergütung der AltenpflegeschülerInnen im Wege eines Umlageverfahrens. Es erfolgt nur noch eine Abwicklung des alten Landesrechts (Altenpflegegesetz NW).

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Produkt 06502 Durchführung des Landesaltenpflegegesetzes**Ziele**

Das Altenpflegeausbildungsausgleichsverfahren läuft zum 31.12.2022 aus. Bis zum 31.12.2024 erfolgt lediglich eine Restabwicklung für Auszubildende, die Ausbildungsjahre wiederholen müssen. Festsetzungsbescheide gibt es somit ab 2023 nicht mehr.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	498.708	402.428	0	0
- Erträge	3.790.257	14.255.650	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.291.549	13.853.222	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	498.708	402.428	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.622	14.255.650	0	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.557.292	14.119.408	0	0	0	0	0	0	0
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	3.131.671-	136.242	0	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	3.131.671-	136.242	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506.194	0	0	0	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	4.868.294	2.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.848	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	5.498.335	2.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.693	0	0	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	723	814	814	814	814	814	814	
15	- Transferaufwendungen	382.764.314	213.196.400	307.774.050	308.064.850	296.881.400	290.103.300	283.393.050	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	382.766.729	213.197.214	307.774.864	308.065.664	296.882.214	290.104.114	283.393.864	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	377.268.394-	211.197.214-	304.774.864-	305.065.664-	293.882.214-	287.104.114-	280.393.864-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	377.268.394-	211.197.214-	304.774.864-	305.065.664-	293.882.214-	287.104.114-	280.393.864-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	377.268.394-	211.197.214-	304.774.864-	305.065.664-	293.882.214-	287.104.114-	280.393.864-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	377.268.394-	211.197.214-	304.774.864-	305.065.664-	293.882.214-	287.104.114-	280.393.864-	

Erläuterungen:LVR - Dezernat 4:

	2025	2026	<u>Erläuterungen:</u>
Zeile 03: Sonstige Transfererträge	3.000.000 EUR	3.000.000 EUR	Rückerstattung von Überzahlungen
Zeile 11: Personalaufwendungen	0 EUR	0 EUR	Personalaufwendungen*
Zeile 15: Transferaufwendungen:	307.774.050 EUR	308.064.850 EUR	
- Produkt 074.01 Gruppenförderung	41.182.650 EUR	40.953.750 EUR	Heilpädagogische Kindertagesstätten
	2.500.000 EUR	2.500.000 EUR	Einzelfallhilfen (Integrationshelfer*innen)
	3.500.000 EUR	3.500.000 EUR	Fahrtkosten zu den Kitas
- Produkt 074.02 Kindförderung	400.000 EUR	0 EUR	LVR - FlInK - Pauschale**
	95.000.000 EUR	82.000.000 EUR	Einzelfallhilfen (Integrationshelfer*innen)
	2.500.000 EUR	2.500.000 EUR	Fahrtkosten zu den Kitas
	162.691.400 EUR	176.611.100 EUR	Heilpädagogische Leistungen nach § 79 SGB IX

* Die Personalaufwendungen 2020 ff. sind Aufwendungen, die nach verwaltungsinterner Abstimmung endgültig der Produktgruppe 086 zugeordnet werden.

** Diese Leistungen erfolgen auf Basis der Satzung zur Förderung der Inklusion in Kindertageseinrichtungen.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

074.01 Inklusive Förderung in Heilpädagogischen Kindertagesstätten (Elementarbildung Gruppenförderung)

074.02 Inklusive Förderung in Regelkindertagesstätten und in der Kindertagespflege (Elementarbildung Kindförderung)

Zielgruppe(n)

Kinder mit Behinderung und ihre Familien, Kindertagesstätten, Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen, Sozial-, Gesundheits- und Jugendämter

Besonderheiten/Hinweise

Das Ausführungsgesetz zum Bundesteilhabegesetz (AG-BTHG) sieht eine Zuständigkeit des Landschaftsverband Rheinland (LVR) als Träger der Eingliederungshilfe vor. Das LVR-Dezernat Kinder, Jugend und Familie ist gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 3 AG-BTHG für Kinder mit Behinderung in Kindertageseinrichtungen, der Kindertagespflege zuständig. Diese Zuständigkeiten sind der Struktur des SGB IX angepasst worden.

Die im Produktergebnis ausgewiesenen primären Aufwendungen (Einzelkosten) enthalten ab dem Haushaltsjahr die Fahrtkosten zu den Kindertagesstätten in Höhe von 6.000.000 EUR für 2024. Davon entfallen 3.500.000 EUR auf die heilpädagogischen Kindertagesstätten und 2.500.000 EUR auf die Regelkindertagesstätten.

Einzelfallhilfen (I-Helfer*innen), die in Regelkindertagesstätten gewährt werden, fallen ab dem 01.01.2020, in die Zuständigkeit des Landschaftsverbandes Rheinland.

Heilpädagogische Leistungen nach § 79 SGB IX fallen ab dem 01.01.2020 in die Zuständigkeit des Landschaftsverbandes Rheinland. Diese Eingliederungshilfeleistungen werden somit 2020 erstmalig im Haushalt des Landschaftsverbandes Rheinland veranschlagt.

Das Personal für die Bewirtschaftung der Mittel in heilpädagogischen Kindertagesstätten, Regelkindertagesstätten, Kindertagespflege wird ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 086 veranschlagt.

Produkt 07401 Förderung in heilpädagogischen Kindertagesstätten**Beschreibung**

Teilprodukte

074.01.001 Förderung in heilpädagogischen Kindertagesstätten

074.01.002 Integrationshelfer*innen in heilpädagogischen Kindertagesstätten

Ziele

- Öffnung der heilpädagogischen Kindertagesstätten für Kinder ohne Behinderung hin zu Regelkindertagesstätten (Umwandlung)

- Abbau der Gruppen in heilpädagogischen Kindertagesstätten

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	48.388.666-	47.647.200-	47.182.650-	46.953.750-
- Erträge	61.630	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	48.450.296	47.647.200	47.182.650	46.953.750
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	48.388.666-	47.647.200-	47.182.650-	46.953.750-

Teilprodukt 07401001 Förderung in heilpädagogischen Kindertagesstätten**Besonderheiten/Hinweise**

Heilpädagogische Kindertagesstätten sind teilstationäre Einrichtungen für Kinder, die von einer Behinderung betroffen oder bedroht sind.

Finanzielle Leistungen des Landschaftsverbandes Rheinland

Die Leistungen umfassen heilpädagogische sowie sonstige Maßnahmen im Sinne des § 53 ff. SGB XII und streben die ganzheitliche Förderung der zu betreuenden Kinder an.

Die Finanzierung des Landschaftsverbandes Rheinland erfolgt dabei in Form einer Gruppenförderung mittels eines prospektiven Leistungsentgeltes, das mit den Trägern der Einrichtungen für eine bestimmte Dauer, in der Regel zwei Jahre, verhandelt wird.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Plätze in heilpädagogischen Kindertagesstätten	1.244	1.218	1.194	1.178
- Sozialhilfefwendungen (Einzelkosten) in EUR	41.855.662,00	41.647.200,00	41.182.650,00	40.953.750,00
- Anzahl der heilpädagogischen Gruppen in Stück	145	142	139	137
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	46.488.606-	45.147.200-	44.682.650-	44.453.750-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	46.488.606	45.147.200	44.682.650	44.453.750
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	46.488.606-	45.147.200-	44.682.650-	44.453.750-

Teilprodukt 07401002 Integrationshelfer*innen in heilpädagogischen Kindertagesstätten**Besonderheiten/Hinweise**

Einzelfallhilfen (Integrationshelfer*innen)

Aufgrund von Art und Schwere ihrer Behinderung haben einige Kinder einen größeren Betreuungsbedarf, als dieser in der Gruppenbetreuung gewährleistet werden kann.

Diese Kinder erhalten zusätzlich Einzelfallhilfen in Form von Integrationshelfer*innen.

Produkt er gebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.900.060-	2.500.000-	2.500.000-	2.500.000-
- Erträge	61.630	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.961.690	2.500.000	2.500.000	2.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.900.060-	2.500.000-	2.500.000-	2.500.000-

Produkt 07402 Inklusive Förderung in Regelkindertagesstätten inkl. Kindertagespflege**Beschreibung**

Teilprodukte

074.02.001 Inklusive Förderung in Regelkindertagesstätten

074.02.002 Inklusive Förderung in der Kindertagespflege

074.02.003 Integrationshelfer*innen in Regelkindertagesstätten

074.02.004 Heilpädagogische Leistungen § 79 SGB IX

Seit dem 1. August 2014 erfolgt die Förderung der Inklusion in Regelkindertagesstätten auf Basis der Satzung zur Förderung der Inklusion in Kindertagesstätten (FInK).

Seit dem 1. August 2016 erfolgt die Förderung der Inklusion in der Kindertagespflege zunächst für zwei Kindergartenjahre auf Basis der Satzung zur Förderung der inklusiven Betreuung von Kindern mit Behinderungen in der Kindertagespflege (iBiK).

Mit der Einführung des BTHG werden beide Förderungen mittelfristig in das neue System überführt.

Ab dem 01.01.2020 erfolgt die Finanzierung der Einzelfallhilfen (I-Helfer*innen) in Regelkindertagesstätten aufgrund der Regelungen des AG-BTHG durch den Landschaftsverband Rheinland.

Ab dem 01.01.2020 erfolgt die Finanzierung der Fahrtkosten zu den Regelkindertagesstätten durch das LVR-Dezernat Kinder, Jugend und Familie.

Ab dem 01.01.2020 erfolgt die Finanzierung von heilpädagogischen Leistungen nach § 79 SGB IX für Kinder mit Behinderung bis zum Schuleintritt durch das LVR-Dezernat Kinder, Jugend und Familie.

Ziele

Ausbau der Inklusion durch Förderung von Kindern mit wesentlicher (drohender) Behinderung mittels der LVR-FInK-Pauschale in Regelkindertagesstätten und in der Kindertagespflege mittels der LVR-iBiK-Pauschale.

Heilpädagogische Leistungen sollen die Selbständigkeit der Kinder mit (drohender) Behinderung erhöhen und ihre Gemeinschaftsfähigkeit und Entwicklung fördern. Heilpädagogische Leistungen sollen unter anderem helfen verschiedenste Störungen durch unterschiedliche Fördermaßnahmen zu verbessern und die soziale Teilhabe zu stärken. Dies soll handlungs- und alltagsorientiert, also eingebettet in die Lebenswelt des Kindes erfolgen.

Produkt 07402 Inklusive Förderung in Regelkindertagesstätten inkl. Kindertagespflege				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	328.879.038-	163.549.200-	257.591.400-	258.111.100-
- Erträge	5.436.672	2.000.000	3.000.000	3.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	334.315.710	165.549.200	260.591.400	261.111.100
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	328.879.038-	163.549.200-	257.591.400-	258.111.100-

Teilprodukt 07402001 Inklusive Förderung in Regelkindertagesstätten

Besonderheiten/Hinweise

LVR-FInK-Pauschale

Der LVR unterstützt mit der LVR-FInK-Pauschale die Teilhabe der Kinder mit wesentlicher (drohender) Behinderung am gesellschaftlichen Leben. Mit dieser Leistung wird der Inklusionsgedanke der UN-Behindertenrechtskonvention im Rheinland umgesetzt. Jedes Kind erhält dabei auf Antrag eine maximale Förderung von 6.500 € je Kindergartenjahr.

Die erhöhte Förderung beginnt mit dem Kindergartenjahr 2020/2021.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Sozialhilfefaufwendungen (Einzelkosten) in EUR	2.624.449,00	2.200.000,00	400.000,00	0,00
- Anzahl der Förderungen nach FINK in Kindertagesstätten in Stück	355	500	100	0
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.919.909-	4.700.000-	2.900.000-	2.500.000-
- Erträge	123.848	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.043.757	4.700.000	2.900.000	2.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	5.919.909-	4.700.000-	2.900.000-	2.500.000-

Teilprodukt 07402002 Inklusive Förderung in der Kindertagespflege**Besonderheiten/Hinweise**

LVR-iBiK-Pauschale

Der LVR unterstützt mit der LVR-iBiK-Pauschale die Teilhabe der Kinder mit wesentlicher (drohender) Behinderung am gesellschaftlichen Leben auch in der Kindertagespflege. Mit dieser Leistung wird der Inklusionsgedanke der UN- Behindertenrechtskonvention im Rheinland umgesetzt. Jedes Kind erhält dabei auf Antrag eine maximale Förderung von 6.500 € je Kindergartenjahr. Die erhöhte Förderung beginnt mit dem Kindergartenjahr 2020/2021.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	75.885-	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	75.885	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	75.885-	0	0	0

Teilprodukt 07402003 Integrationshelfer*innen in Regelkindertagesstätten**Besonderheiten/Hinweise**

Einzelfallhilfen (Integrationshelfer*innen)

Aufgrund von Art und Schwere ihrer Behinderung haben einige Kinder einen größeren Betreuungsbedarf, als dieser in der Gruppenbetreuung gewährleistet werden kann.

Diese Kinder erhalten zusätzlich Einzelfallhilfen in Form von Integrationshelfer*innen.

Ab dem 01.01.2020 erfolgt aufgrund der Regelungen des AG - BTHG die Finanzierung der Einzelfallhilfen in Regelkindertagesstätten durch den Landschaftsverband Rheinland.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	184.430.516-	50.000.000-	95.000.000-	82.000.000-
- Erträge	219.925	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	184.650.441	50.000.000	95.000.000	82.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	184.430.516-	50.000.000-	95.000.000-	82.000.000-

Teilprodukt 07402004 Heilpädagogische Leistungen § 79 SGB IX**Besonderheiten/Hinweise**

Die heilpädagogischen Leistungen in Kombination mit pädagogischen Leistungen in Tageseinrichtungen für Kinder setzen auf den Regelleistungen der Kindertageseinrichtungen auf, die als Maßnahme der Kindertagesbetreuung in den §§ 22, 23, 24, 45 ff. SGB VIII und in den entsprechenden Ausführungsgesetzen des Landes NRW geregelt sind. Diese Regelleistungen werden für Kinder mit und ohne Behinderung gleichermaßen gewährt. Die Leistungen werden den Leistungsberechtigten zunächst einmal als "gepoolte Leistung" angeboten und möglichst als landeseinheitliche Basisleistung I an alle Kinder mit Behinderung gewährt. Durch die Regelungen des AG- BTHG fallen diese Aufwendungen erstmalig ab dem 01.01.2020 im Haushalt des Landschaftsverbandes Rheinland an."

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsberechtigte in Personen	13.048	11.800	15.080	15.660
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	138.452.727-	108.849.200-	159.691.400-	173.611.100-
- Erträge	4.586.739	2.000.000	3.000.000	3.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	143.039.466	110.849.200	162.691.400	176.611.100
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	138.452.727-	108.849.200-	159.691.400-	173.611.100-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.730.861	2.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.228.952	231.896.400	357.774.050	358.064.850	0	0	296.881.400	290.103.300	283.393.050
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	277.498.091-	229.896.400-	354.774.050-	355.064.850-	0	0	293.881.400-	287.103.300-	280.393.050-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	47.292	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	47.292	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	47.292	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	277.450.800-	229.896.400-	354.774.050-	355.064.850-	0	0	293.881.400-	287.103.300-	280.393.050-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)				Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0			
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.636	300	300	300	300	200	200			
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.192.978	21.116.679	20.418.300	15.064.100	15.365.400	15.672.700	15.986.100			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.399	0	0	0	0	0	0			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0			
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0			
10	= Ordentliche Erträge	14.211.013	21.116.979	20.418.600	15.064.400	15.365.700	15.672.900	15.986.300			
11	- Personalaufwendungen	12.100.806	17.851.951	16.541.088	15.620.184	15.932.587	16.251.239	16.576.263			
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.166.112	2.069.900	2.368.200	2.401.800	2.449.700	2.498.500	2.548.400			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.644	7.900	9.400	9.400	9.600	9.800	9.900			
15	- Transferaufwendungen	22.823-	0	0	0	0	0	0			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.961	76.300	93.700	93.700	95.500	97.300	99.100			
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.275.701	20.006.051	19.012.388	18.125.084	18.487.387	18.856.839	19.233.663			
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	64.687-	1.110.928	1.406.212	3.060.684-	3.121.687-	3.183.939-	3.247.363-			
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0			
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	64.687-	1.110.928	1.406.212	3.060.684-	3.121.687-	3.183.939-	3.247.363-			
23	+ Außerordentliche Erträge	28.652	0	0	0	0	0	0			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	28.652	0	0	0	0	0	0			
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	36.036-	1.110.928	1.406.212	3.060.684-	3.121.687-	3.183.939-	3.247.363-			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0			
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	36.036-	1.110.928	1.406.212	3.060.684-	3.121.687-	3.183.939-	3.247.363-			

Erläuterungen:

In der Produktgruppe 075 sind die Erträge und Aufwendungen für die Aufgaben des Sozialen Entschädigungsrechts veranschlagt. Aufwendungen anderer Verwaltungsbereiche (z.B. Zentrale Dienste) für diesen Aufgabenbereich sind in den jeweiligen Produktgruppen enthalten und fließen nicht in das Ergebnis der PG 075 ein. Diese Aufwendungen sind jedoch Bestandteil bei der Berechnung des Belastungsausgleiches des Landes.

Transferaufwendungen wie Renten u. a. werden unmittelbar in Bundes- und Landeshaushalt gebucht und sind daher im LVR Haushalt nicht zu berücksichtigen.

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier handelt es sich um Erträge aus der Auflösung eines Sonderpostens.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt ist neben den Kostenerstattungen im Rahmen der Kooperationsvereinbarung ärztlicher Dienst auch die Zuweisung des Landes.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Insbesondere sind Aufwendungen im Rahmen der Kooperationsvereinbarung Ärztlicher Dienst und für IT-Leistungen berücksichtigt.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Zeile beinhaltet u. a. die Kosten für Veranstaltungen, Dienstreisen, Fortbildungen, Fachliteratur, Werbung und Mitgliedsbeiträge.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

075.02 Ärztlicher Dienst SER/ Ärztliche Kooperation SGB IX

075.99 Soziales Entschädigungsrecht

Zielgruppe(n)

Kriegsopfer

Zivildienstbeschädigte

Politische Häftlinge der ehemaligen DDR und der ehemaligen deutschen Ostgebiete

Opfer politisch motivierter Strafverfolgungsmaßnahmen der ehemaligen DDR und Opfer des Nationalsozialismus

Geschädigte von vorgeschriebenen oder öffentlich empfohlenen Impfungen

Opfer von Gewalttaten

Der vorgenannte Personenkreis erhält diese Leistungen unter bestimmten Voraussetzungen auch für seine Familienmitglieder.

Kommunen im Bereich der ärztlichen Kooperation für Antragsteller nach dem SGB IX

Besonderheiten/Hinweise

Allgemeiner Hinweis zum Produkt 075.99.01 - Soziales Entschädigungsrecht:

In diesem Produkt werden die dem LVR entstehenden Personal- und Sachaufwendungen abgebildet, die Leistungen an die Betroffenen werden im Landeshaushalt / Bundeshaushalt ausgewiesen.

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	40,28	134,50	127,50	137,50
Tariflich Beschäftigte	73,55	57,50	64,50	74,50

Produkt 07502 Ärztlicher Dienst SER/Ärztliche Kooperation SGB IX**Beschreibung**

Teilprodukte

075.02.001 Ärztlicher Dienst (SER)

075.02.002 Ärztliche Kooperation SGB IX

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.476.423	1.062.900	1.498.700	1.498.700
- Erträge	3.213.404	2.571.700	3.355.000	3.355.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.736.982	1.508.800	1.856.300	1.856.300
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.476.423	1.062.900	1.498.700	1.498.700

Teilprodukt 07502001 Ärztlicher Dienst SER

Ziele

Der Ärztliche Dienst stellt die erforderliche Prüfung der gesundheitlichen Voraussetzungen sicher.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Begutachtungen in Stück	1.775	2.000	2.000	2.000
- Laufzeit der Begutachtungen in Tagen	89	110	110	110
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	298.669	304.100	304.100	304.100
- Erträge	299.440	305.000	305.000	305.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	771	900	900	900
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	298.669	304.100	304.100	304.100

Teilprodukt 07502002 Ärztliche Kooperation SGB IX

Ziele

Ärztliche Kooperation stellt die medizinischen Begutachtungen für die Kooperationspartner sicher.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Begutachtungen in Stück	62.896	62.000	63.000	63.000
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.177.754	758.800	1.194.600	1.194.600
- Erträge	2.913.964	2.266.700	3.050.000	3.050.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.736.211	1.507.900	1.855.400	1.855.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.177.754	758.800	1.194.600	1.194.600

Teilprodukt 07502003 Ärztliche Kooperation SVG

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 07502004 Finanzielle Auswirkungen HHVO Ukraine

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Produkt 07599 Soziales Entschädigungsrecht**Ziele**

Die leistungsberechtigten Personen erhalten bedarfsgerechte Leistungen

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Empfänger*innen Entschädigungsleistungen	6.011	5.510	5.150	4.820
- Neuanträge Gewaltopfer	2.337	4.124	4.124	4.124
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.844.045	14.483.379	13.455.500	11.644.500
- Erträge	5.859.650	14.545.179	13.520.300	11.709.300
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	15.606	61.800	64.800	64.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	5.844.045	14.483.379	13.455.500	11.644.500

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.241.766	21.116.679	20.418.300	15.064.100	0	0	15.365.400	15.672.700	15.986.100
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.371.008	20.081.151	19.002.988	18.115.684	0	0	18.477.787	18.847.039	19.223.763
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	129.242-	1.035.528	1.415.312	3.051.584-	0	0	3.112.387-	3.174.339-	3.237.663-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	129.242-	1.035.528	1.415.312	3.051.584-	0	0	3.112.387-	3.174.339-	3.237.663-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)				Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0			
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	741.131	0	0	0	0	0	0			
03	+ Sonstige Transfererträge	271.612	0	0	0	0	0	0			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.079	0	0	0	0	0	0			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	160	0	0	0	0	0	0			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0			
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0			
10	= Ordentliche Erträge	1.215.982	0	0	0	0	0	0			
11	- Personalaufwendungen	10.367.371	12.084.978	13.442.068	13.220.076	13.484.477	13.754.167	14.029.250			
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	488	135	135	135	135	135	135			
15	- Transferaufwendungen	68.076.630	60.575.000	71.233.000	73.648.000	76.353.000	79.046.000	81.836.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.945	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500			
17	= Ordentliche Aufwendungen	78.482.500	72.709.613	84.724.703	86.917.711	89.887.112	92.849.802	95.914.885			
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	77.266.518-	72.709.613-	84.724.703-	86.917.711-	89.887.112-	92.849.802-	95.914.885-			
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0			
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	77.266.518-	72.709.613-	84.724.703-	86.917.711-	89.887.112-	92.849.802-	95.914.885-			
23	+ Außerordentliche Erträge	10.179	0	0	0	0	0	0			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0			
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	10.179	0	0	0	0	0	0			
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	77.256.339-	72.709.613-	84.724.703-	86.917.711-	89.887.112-	92.849.802-	95.914.885-			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0			
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	77.256.339-	72.709.613-	84.724.703-	86.917.711-	89.887.112-	92.849.802-	95.914.885-			

Erläuterungen:LVR - Dezernat 4:

2025

2026

Erläuterungen:

Zeile 11: Personalaufwendungen	13.442.067 EUR	13.220.076 EUR	Personalaufwendungen*
Zeile 15: Transferaufwendungen:	71.233.000 EUR	73.648.000 EUR	
086.01.001 Interdisziplinäre Frühförderung	41.478.000 EUR	42.946.000 EUR	
086.01.002 Solitäre heilpädagogische Leistungen	29.755.000 EUR	30.702.000 EUR	

* Die Personalaufwendungen werden seit dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 086 veranschlagt

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte

086.01 Medizinische Rehabilitation (Frühförderung)

086.03 Sonstige Leistungen (SodEG Leistungen)

Zielgruppen

Kinder mit Behinderung und ihre Familien, Interdisziplinäre Frühförderstellen, Anbieter von solitären heilpädagogischen Leistungen (u.a. Frühförderstellen, Autismus Ambulanzen, Praxen), Kindertageseinrichtungen, Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen, Krankenkassenverbände, Sozial-, Gesundheits- Jugendämter

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Beamte	24,12	77,00	56,50	56,50
Tariflich Beschäftigte	119,54	82,50	104,00	104,00

Produkt 08601 Medizinische Rehabilitation (Frühförderung)**Beschreibung**

Teilprodukte

086.01.001 Interdisziplinäre Frühförderung

086.01.002 Solitäre heilpädagogische Leistungen

Ziele

Eine möglichst umfassende Entfaltung der Kompetenzen des Kindes in seinem Lebensalltag, die Unterstützung der Eltern/Erziehungsberechtigten in diesem Prozess und die möglichst umfassende Teilhabe des Kindes und seiner Familie am Leben in der Gemeinschaft im Sinne der Inklusion.

Die Leistungserbringung soll aus einer Hand erfolgen. Die Förder-, Therapie- und Beratungsangebote innerhalb der Komplexleistung sind interdisziplinär aufeinander abzustimmen, um so die Förderung der Kinder wirksamer werden zu lassen.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	67.142.924-	60.575.000-	71.233.000-	73.648.000-
- Erträge	474.303	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	67.617.227	60.575.000	71.233.000	73.648.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	67.142.924-	60.575.000-	71.233.000-	73.648.000-

Teilprodukt 08601001 Interdisziplinäre Frühförderung

	Ergebnis			
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsberechtigte in interdisziplinärer Frühförderung in Personen	14.058	8.100	9.643	9.787
- Summe Aufwand Eingliederungshilfe in interdisziplinärer Frühförderung in Euro	38.974.803,00	39.858.000,00	41.478.000,00	42.946.000,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	38.786.376-	39.858.000-	41.478.000-	42.946.000-
- Erträge	188.428	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	38.974.804	39.858.000	41.478.000	42.946.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	38.786.376-	39.858.000-	41.478.000-	42.946.000-

Teilprodukt 08601002 Solitäre heilpädagogische Leistungen

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl Leistungsberechtigte solitäre heilpädagogische Leistungen in Personen	9.148	5.200	6.630	6.729
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	28.356.548-	20.717.000-	29.755.000-	30.702.000-
- Erträge	120.637	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	28.477.185	20.717.000	29.755.000	30.702.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	28.356.548-	20.717.000-	29.755.000-	30.702.000-

Produkt 08602 Soziale Teilhabe				
Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 08602001 Interdisziplinäre Frühförderung

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 08602002

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Produkt 08603 Sonstige Leistungen**Beschreibung**Teilprodukt
086.03.002 SodEG Leistungen

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	277.644	0	0	0
- Erträge	737.047	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	459.403	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	277.644	0	0	0

Teilprodukt 08603001 Unzuständiger Träger

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 08603002 SodEG Leistungen

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	149.794	0	0	0
- Erträge	164.797	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	15.003	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	149.794	0	0	0

Teilprodukt 08603003

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 08603004

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 08603005 Sonstige Leistungen Corona-Einmalzahlung

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0

Teilprodukt 08603006

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	127.850	0	0	0
- Erträge	572.250	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	444.400	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	127.850	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.028.678	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.723.464	74.709.478	134.724.568	136.917.576	0	0	89.886.977	92.849.667	95.914.750
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	70.694.786-	74.709.478-	134.724.568-	136.917.576-	0	0	89.886.977-	92.849.667-	95.914.750-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	3.000-	3.000-	3.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	70.694.786-	74.712.478-	134.727.568-	136.920.576-	0	0	89.889.977-	92.852.667-	95.917.750-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.413.180	50.066.600	50.465.036	50.465.036	50.465.036	50.465.036	50.465.036	
03	+ Sonstige Transfererträge	10.029.651	10.200.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.945.055	1.400.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.900.000	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	74.287.886	61.666.600	63.065.036	63.065.036	63.065.036	63.065.036	63.065.036	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.915.121	5.200.000	7.500.000	8.000.000	8.200.000	8.400.000	8.600.000	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	1.030.573.788	1.025.610.000	1.128.620.000	1.161.320.000	1.261.720.000	1.296.460.000	1.332.960.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.353	0	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.044.493.263	1.030.810.000	1.136.120.000	1.169.320.000	1.269.920.000	1.304.860.000	1.341.560.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	970.205.377-	969.143.400-	1.073.054.964-	1.106.254.964-	1.206.854.964-	1.241.794.964-	1.278.494.964-	
19	+ Finanzerträge	213	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	213	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	970.205.163-	969.143.400-	1.073.054.964-	1.106.254.964-	1.206.854.964-	1.241.794.964-	1.278.494.964-	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.990.519	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	1.990.519	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	968.214.644-	969.143.400-	1.073.054.964-	1.106.254.964-	1.206.854.964-	1.241.794.964-	1.278.494.964-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	968.214.644-	969.143.400-	1.073.054.964-	1.106.254.964-	1.206.854.964-	1.241.794.964-	1.278.494.964-	

Erläuterungen:**Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der Investitionskostenzuschuss des Landes zur Eingliederungshilfe nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz beziffert sich auf **50,5 Mio. €**.

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Einkommens- und/ oder Vermögenseinsatz der Leistungsberechtigten, (z.B. Ansprüche gegen Unterhaltspflichtige, Leistungen der Pflegeversicherung) die diese zur Reduzierung der Kosten der Eingliederungshilfe einzusetzen haben.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierbei handelt es sich um Erstattungen von Gemeinden und Kostenträgern aus dem sonstigen öffentlichen Bereich.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der LVR zieht für die Bearbeitung der Leistungen zur Beförderung die Mitgliedskörperschaften heran. Die Kosten in Höhe von **5,5 Mio. €** werden den Mitgliedskörperschaften quartalsweise erstattet.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Die Kosten im Rahmen der Eingliederungshilfe für die anspruchsberechtigten Personen werden hier ausgewiesen.

2025	2026	Produkte
8.600.000 €	9.000.000 €	Medizinische Rehabilitation
851.700.000 €	875.700.000 €	Teilhabe am Arbeitsleben
19.600.000 €	19.600.000 €	Teilhabe an Bildung
253.060.000 €	261.860.000 €	Soziale Teilhabe

Deckungsvermerk zwischen der PG 017 und der PG 087 :

Die Zuschussbudgets der Produktgruppen 017 und 087 werden im Haushaltsjahr 2025/2026 für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Weitere Details können den Produktdarstellungen entnommen werden.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte

087.01 Medizinische Rehabilitation

087.02 Teilhabe am Arbeitsleben

087.03 Teilhabe an Bildung

087.04 Soziale Teilhabe

Produkt 08701 Medizinische Rehabilitation

Ziele

Menschen mit Behinderungen haben Anspruch auf Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, die notwendig sind, um eine Behinderung oder Pflegebedürftigkeit abzuwenden, zu beseitigen, zu mindern, auszugleichen, ihre Verschlimmerung zu verhüten oder ihre Folgen zu mildern.

Produkt er gebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	8.306.615-	4.400.000-	7.800.000-	8.200.000-
- Erträge	669.658	800.000	800.000	800.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	8.976.273	5.200.000	8.600.000	9.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	8.306.615-	4.400.000-	7.800.000-	8.200.000-

Produkt 08702 Teilhabe am Arbeitsleben**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Teilprodukte:
 087.02.001 Leistungen im Arbeitsbereich der WfbM
 087.02.002 Andere Leistungsanbieter
 087.02.003 Budget für Arbeit

Ziele

Zur Teilhabe am Arbeitsleben werden die erforderlichen Leistungen erbracht, um die Erwerbsfähigkeit von Menschen mit Behinderungen entsprechend ihrer Leistungsfähigkeit zu erhalten, zu verbessern, herzustellen oder wiederherzustellen und ihre Teilhabe am Arbeitsleben möglichst auf Dauer zu sichern.

Die personenzentrierte Teilhabeleistung zielt ab auf die Förderung des Überganges der Menschen mit Behinderung auf den allg. Arbeitsmarkt. Im Rahmen der Qualitäts- und Wirtschaftlichkeitsprüfungen werden geeignete Maßnahmen zur Zielerreichung in der engeren Lebenswelt und im Sozialraum der Menschen mit Behinderung bewertet und weiterentwickelt.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	765.075.396-	815.900.000-	850.360.000-	874.360.000-
- Erträge	9.934.645	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	775.010.041	816.900.000	851.360.000	875.360.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	765.075.396-	815.900.000-	850.360.000-	874.360.000-

Teilprodukt 08702001 Leistungen im Arbeitsbereich der WfbM
Ziele

Leistungen im Arbeitsbereich anerkannter WfbM werden erbracht, um die Leistungs- oder Erwerbsfähigkeit der Menschen mit Behinderungen zu erhalten, zu entwickeln, zu verbessern oder wiederherzustellen, die Persönlichkeit dieser Menschen weiterzuentwickeln und ihre Beschäftigung zu ermöglichen oder zu sichern.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	38.781	38.600	38.600	38.600
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	760.702.343-	812.000.000-	845.660.000-	869.660.000-
- Erträge	9.895.849	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	770.598.191	813.000.000	846.660.000	870.660.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	760.702.343-	812.000.000-	845.660.000-	869.660.000-

Teilprodukt 08702002 Andere Leistungsanbieter
Ziele

Menschen mit Behinderungen, die Anspruch auf Leistungen im Arbeitsbereich einer anerkannten WfbM haben, können diese auch bei einem anderen Leistungsanbieter in Anspruch nehmen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	46	30	55	55
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	297.861-	500.000-	400.000-	400.000-
- Erträge	17.765	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	315.626	500.000	400.000	400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	297.861-	500.000-	400.000-	400.000-

Teilprodukt 08702003 Budget für Arbeit
Ziele

Menschen mit Behinderungen, die Anspruch auf Leistungen im Arbeitsbereich einer anerkannten WfbM haben und denen von einem Arbeitgeber ein sozialversicherungspflichtiges Arbeitsverhältnis mit einer tarifvertraglichen oder ortsüblichen Entlohnung angeboten wird, erhalten mit Abschluss dieses Arbeitsvertrages ein Budget für Arbeit.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	263	250	270	270
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.851.837-	3.200.000-	4.000.000-	4.000.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.851.837	3.200.000	4.000.000	4.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	3.851.837-	3.200.000-	4.000.000-	4.000.000-

Teilprodukt 08702004 Budget für Ausbildung

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	22	20	30	30
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	223.355-	200.000-	300.000-	300.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	223.355	200.000	300.000	300.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	223.355-	200.000-	300.000-	300.000-

Produkt 08703 Teilhabe an Bildung

Ziele

Zur Teilhabe an Bildung werden unterstützende Leistungen erbracht, die erforderlich sind, damit Menschen mit Behinderungen Bildungsangebote gleichberechtigt wahrnehmen können.

Produkt er gebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	13.616.238-	11.300.000-	12.600.000-	12.600.000-
- Erträge	7.690.971	7.000.000	7.000.000	7.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	21.307.209	18.300.000	19.600.000	19.600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	13.616.238-	11.300.000-	12.600.000-	12.600.000-

Produkt 08704 Soziale Teilhabe

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Teilprodukte:

087.04.001 Leistungen für Wohnraum

087.04.002 Assistenzleistungen

087.04.003 Betreuung in einer Pflegefamilie

087.04.004 Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse

087.04.005 Förderung der Verständigung

087.04.006 Leistungen zur Mobilität

087.04.007 Hilfsmittel

087.04.008 Besuchsbeihilfen

087.04.009 Sonstige Leistungen der sozialen Teilhabe

Ziele

Leistungen zur Sozialen Teilhabe werden erbracht, um eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen oder zu erleichtern.

Im Rahmen von Qualitäts- und Wirtschaftlichkeitsprüfungen werden geeignete Maßnahmen zur Weiterentwicklung der personenzentrierten Teilhabeleistung für Menschen mit Behinderung in ihrer engeren Lebenswelt und ihrem Sozialraum identifiziert und bewertet.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	225.806.352-	183.610.000-	249.260.000-	258.060.000-
- Erträge	7.889.133	2.800.000	3.800.000	3.800.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	233.695.485	186.410.000	253.060.000	261.860.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	225.806.352-	183.610.000-	249.260.000-	258.060.000-

Teilprodukt 08704001 Leistungen für Wohnraum
Ziele

Leistungen für Wohnraum werden erbracht, um Leistungsberechtigten zu Wohnraum zu verhelfen, der zur Führung eines möglichst selbstbestimmten, eigenverantwortlichen Lebens geeignet ist.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	259	4.000	4.000	4.000
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.715.169-	5.600.000-	5.800.000-	5.800.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	5.715.169	5.600.000	5.800.000	5.800.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	5.715.169-	5.600.000-	5.800.000-	5.800.000-

Teilprodukt 08704003 Betreuung in einer Pflegefamilie
Ziele

Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie werden erbracht, um Leistungsberechtigten die Betreuung in einer anderen Familie als der Herkunftsfamilie durch eine geeignete Pflegeperson zu ermöglichen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	959	950	970	970
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	27.786.737-	31.200.000-	34.000.000-	36.000.000-
- Erträge	2.912.313	800.000	1.000.000	1.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	30.699.049	32.000.000	35.000.000	37.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	27.786.737-	31.200.000-	34.000.000-	36.000.000-

Teilprodukt 08704004 Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse

Ziele

Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten werden erbracht, um Leistungsberechtigten die für sie erreichbare Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft zu ermöglichen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	13.423	16.000	16.000	16.000
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	149.661.802-	107.900.000-	163.500.000-	168.500.000-
- Erträge	3.065.567	1.100.000	1.500.000	1.500.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	152.727.370	109.000.000	165.000.000	170.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	149.661.802-	107.900.000-	163.500.000-	168.500.000-

Teilprodukt 08704005 Förderung der Verständigung
Ziele

Leistungen zur Förderung der Verständigung werden erbracht, um Leistungsberechtigten mit Hör- und Sprachbehinderungen die Verständigung mit der Umwelt aus besonderem Anlass zu ermöglichen oder zu erleichtern.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	4	10	10	10
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.002-	10.000-	10.000-	10.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	9.002	10.000	10.000	10.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	9.002-	10.000-	10.000-	10.000-

Teilprodukt 08704006 Leistungen zur Mobilität
Ziele

Leistungen zur Mobilität erhalten Leistungsberechtigte, denen die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel auf Grund der Art und Schwere der Behinderung nicht zumutbar ist.

Produkt er gebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.176.218-	5.700.000-	6.700.000-	7.200.000-
- Erträge	36.331	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.212.549	5.700.000	6.700.000	7.200.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	6.176.218-	5.700.000-	6.700.000-	7.200.000-

Teilprodukt 08704007 Hilfsmittel**Ziele**

Die Leistungen umfassen Hilfsmittel, die erforderlich sind, um eine durch die Behinderung bestehende Einschränkung einer gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft auszugleichen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	90	140	100	100
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	497.967-	200.000-	250.000-	250.000-
- Erträge	22.541	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	520.508	200.000	250.000	250.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	497.967-	200.000-	250.000-	250.000-

Teilprodukt 08704008 Besuchsbeihilfen
Ziele

Werden Leistungen bei einem oder mehreren Anbietern über Tag und Nacht erbracht, können den Leistungsberechtigten oder ihren Angehörigen zum gegenseitigen Besuch Beihilfen geleistet werden.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	431	800	500	500
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	590.479-	600.000-	600.000-	600.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	590.479	600.000	600.000	600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	590.479-	600.000-	600.000-	600.000-

Teilprodukt 08704009 Sonstige Leistungen der sozialen Teilhabe

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	35.368.977-	32.400.000-	38.400.000-	39.700.000-
- Erträge	1.772.917	900.000	1.300.000	1.300.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	37.141.894	33.300.000	39.700.000	41.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	35.368.977-	32.400.000-	38.400.000-	39.700.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.749.873	11.600.000	12.600.000	12.600.000	0	0	12.600.000	12.600.000	12.600.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.812.684	1.030.810.000	1.136.120.000	1.169.320.000	0	0	1.269.920.000	1.304.860.000	1.341.560.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	1.026.062.812-	1.019.210.000-	1.123.520.000-	1.156.720.000-	0	0	1.257.320.000-	1.292.260.000-	1.328.960.000-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.066.600	50.066.600	50.465.036	50.465.036	0	0	50.465.036	50.465.036	50.465.036
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	50.066.600	50.066.600	50.465.036	50.465.036	0	0	50.465.036	50.465.036	50.465.036
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	50.066.600	50.066.600	50.465.036	50.465.036	0	0	50.465.036	50.465.036	50.465.036

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	975.996.212-	969.143.400-	1.073.054.964-	1.106.254.964-	0	0	1.206.854.964-	1.241.794.964-	1.278.494.964-

Erläuterungen:

Zeile 04: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die Investitionspauschale des Landes NRW zur Eingliederungshilfe nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz beträgt in 2025 ca. **50,5 Mio. €**.

In gleicher Höhe erfolgt eine Ertragsbuchung im Teilergebnisplan in der Zeile "Zuwendungen und allgemeine Umlagen".

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	33.186.272	28.400.000	37.300.000	37.300.000	37.300.000	37.300.000	37.300.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.315.676	28.525.000	31.700.000	31.700.000	31.700.000	31.700.000	31.700.000	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.200.000	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	66.701.948	56.925.000	69.000.000	69.000.000	69.000.000	69.000.000	69.000.000	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.887.599	135.220.000	125.070.000	130.070.000	133.070.000	137.070.000	141.070.000	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	209.482.224	215.380.000	239.680.000	250.880.000	264.380.000	269.980.000	275.580.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.413	0	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	329.448.236	350.600.000	364.750.000	380.950.000	397.450.000	407.050.000	416.650.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	262.746.288-	293.675.000-	295.750.000-	311.950.000-	328.450.000-	338.050.000-	347.650.000-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	262.746.288-	293.675.000-	295.750.000-	311.950.000-	328.450.000-	338.050.000-	347.650.000-	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.945.766	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	1.945.766	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	260.800.522-	293.675.000-	295.750.000-	311.950.000-	328.450.000-	338.050.000-	347.650.000-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	260.800.522-	293.675.000-	295.750.000-	311.950.000-	328.450.000-	338.050.000-	347.650.000-	

Erläuterungen:**Zeile 03: Sonstige Transfererträge**

Die Leistungen der Pflegeversicherungen in Höhe von **27 Mio. €** machen den Hauptteil der hier ausgewiesenen Transfererträge aus.

Zeile 06: Kostenerstattungen und -umlagen

Die Erstattungen des Bundes für die Grundsicherung gemäß § 46a SGB XII beziffern sich auf 28,5 Mio. €.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und DienstleistungenHilfen zur Gesundheit:

Der LVR erstattet den Mitgliedskörperschaften Kosten nach § 264 SGB V sowie nach dem 5. Kapitel SGB XII in Höhe von **13,1 Mio. €** jährlich.

Hilfe zur Pflege:

Im Bereich der Hilfe zur Pflege zieht der LVR die Mitgliedskörperschaften weiterhin für die Bearbeitung der Fälle in Einrichtungen der stationären Pflege heran. Die Kosten rechnen die Mitgliedskörperschaften quartalsweise verwaltungswirtschaftlich ab. Für 2025 sind 110,9 Mio. €, für 2026 115,9 Mio. € veranschlagt.

Zeile 15: TransferaufwendungenHilfen zur Gesundheit:

Die Erstattungen an die Krankenkassen nach § 264 SGB betragen rund **6 Mio. €** jährlich, sonstige Hilfen zur Gesundheit **0,7 Mio. €**.

Hilfe zur Pflege:

Anträge auf häusliche Pflege in Verbindung mit Leistungen der Eingliederungshilfe bearbeitet der LVR seit dem 01.01.20 selbständig. Sukzessive übernimmt der LVR auch Fälle der stationären Pflege. Die Kosten liegen in 2025 bei ca. **118,2 Mio. €**, in 2026 bei ca. 123,2 Mio. €.

Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten:

Der LVR finanziert folgende Angebote:

Fachberatungsstellen, Arbeits- und Beschäftigungsprojekte, Ambulante Unterstützungsleistungen zum Wohnen, Wohnheime

Für das Planjahr 2025 sind **111,8 Mio. €** und für das Planjahr 2026 sind **118 Mio. €** veranschlagt.

Hilfen in anderen Lebenslagen:

Mehr als 50 % der jährlichen Kosten entfallen auf die Blindenhilfe, die bei Menschen über 60 Jahre ergänzend zum Blindengeld nach dem GHBG in NRW ggf. gewährt werden kann.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte

088.01 Hilfen zur Gesundheit

088.02 Hilfe zur Pflege

088.03 Überwindung besonderer Schwierigkeiten

088.04 Hilfe in anderen Lebenslagen

Produkt 08801 Hilfen zur Gesundheit**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Teilprodukte:
088.01.001 Hilfen zur Gesundheit
088.01.002 Kostenerstattung nach § 264 SGB V

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	21.534.989-	19.400.000-	19.700.000-	19.700.000-
- Erträge	327.216	0	100.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	21.862.205	19.400.000	19.800.000	19.800.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	21.534.989-	19.400.000-	19.700.000-	19.700.000-

Teilprodukt 08801001 Hilfen zur Gesundheit**Ziele**

Menschen mit Behinderungen ohne Krankenversicherungsschutz erhalten Hilfen zur Gesundheit in Form von vorbeugender Gesundheitshilfe, Hilfe bei Krankheit, Hilfe zur Familienplanung, Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft und Hilfe bei Sterilisation.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.612.922-	1.400.000-	1.750.000-	1.750.000-
- Erträge	41.676	0	50.000	50.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.654.599	1.400.000	1.800.000	1.800.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.612.922-	1.400.000-	1.750.000-	1.750.000-

Teilprodukt 08801002 Kostenerstattung nach § 264 SGB V**Ziele**

Die Krankenbehandlung von Menschen mit Behinderungen, die nicht versichert sind, wird von der Krankenkasse übernommen. Die Aufwendungen, die den Krankenkassen durch die Übernahme der Krankenbehandlung entstehen, werden ihnen vom LVR vierteljährlich erstattet.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	19.922.067-	18.000.000-	17.950.000-	17.950.000-
- Erträge	36.664	0	50.000	50.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	19.958.731	18.000.000	18.000.000	18.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	19.922.067-	18.000.000-	17.950.000-	17.950.000-

Produkt 08802 Hilfe zur Pflege**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Teilprodukte:

088.02.001 Häusliche Pflege

088.02.002 Teilstationäre Pflege

088.02.003 Kurzzeitpflege

088.02.004 Stationäre Pflege

088.02.005 Entlastungsbetrag

Ziele

Personen, die pflegebedürftig sind, haben Anspruch auf Hilfe zur Pflege, soweit ihnen und ihren nicht getrennt lebenden Ehegatten oder Lebenspartnern nicht zuzumuten ist, dass sie die für die Hilfe zur Pflege benötigten Mittel aus dem Einkommen und Vermögen aufbringen.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	169.364.465-	198.750.000-	198.050.000-	208.050.000-
- Erträge	30.147.228	21.400.000	31.100.000	31.100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	199.511.693	220.150.000	229.150.000	239.150.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	169.364.465-	198.750.000-	198.050.000-	208.050.000-

Teilprodukt 08802001 Häusliche Pflege

Ziele

Pflegebedürftige haben bei häuslicher Pflege Anspruch auf Hilfen in Form von Pflegehilfsmitteln und Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes. Pflegebedürftige der Pflegegrade 2 bis 5 haben zusätzlich Anspruch auf Hilfen in Form von Pflegegeld, häuslicher Pflegehilfe, Verhinderungspflege und anderen Leistungen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	1.379	1.600	1.600	1.600
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	51.172.502-	52.600.000-	56.900.000-	59.900.000-
- Erträge	1.097.330	400.000	1.100.000	1.100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	52.269.832	53.000.000	58.000.000	61.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	51.172.502-	52.600.000-	56.900.000-	59.900.000-

Teilprodukt 08802002 Teilstationäre Pflege**Ziele**

Pflegebedürftige der Pflegegrade 2 bis 5 haben Anspruch auf teilstationäre Pflege in Einrichtungen der Tages- oder Nachtpflege, soweit die häusliche Pflege nicht in ausreichendem Umfang sichergestellt werden kann oder die teilstationäre Pflege zur Ergänzung oder Stärkung der häuslichen Pflege erforderlich ist.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	96	70	100	100
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	440.684-	300.000-	500.000-	500.000-
- Erträge	6.201	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	446.885	300.000	500.000	500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	440.684-	300.000-	500.000-	500.000-

Teilprodukt 08802003 Kurzzeitpflege**Ziele**

Pflegebedürftige der Pflegegrade 2 bis 5 haben Anspruch auf Kurzzeitpflege in einer stationären Pflegeeinrichtung, soweit die häusliche Pflege zeitweise nicht, noch nicht oder nicht im erforderlichen Umfang erbracht werden kann und die teilstationäre Pflege nach § 64g nicht ausreicht.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	103	100	100	100
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	536.210-	800.000-	600.000-	600.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	536.210	800.000	600.000	600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	536.210-	800.000-	600.000-	600.000-

Teilprodukt 08802004 Stationäre Pflege**Ziele**

Pflegebedürftige der Pflegegrade 2 bis 5 haben Anspruch auf Pflege in stationären Einrichtungen, wenn häusliche oder teilstationäre Pflege nicht möglich ist oder wegen der Besonderheit des Einzelfalls nicht in Betracht kommt.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	6.311	6.600	6.600	6.600
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	117.199.858-	145.000.000-	140.000.000-	147.000.000-
- Erträge	28.459.638	21.000.000	30.000.000	30.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	145.659.496	166.000.000	170.000.000	177.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	117.199.858-	145.000.000-	140.000.000-	147.000.000-

Teilprodukt 08802005 Entlastungsbetrag**Ziele**

Pflegebedürftige haben Anspruch auf einen Entlastungsbetrag in Höhe von bis zu 125 Euro monatlich.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	17	20	20	20
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	15.210-	50.000-	50.000-	50.000-
- Erträge	6.258	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	21.468	50.000	50.000	50.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	15.210-	50.000-	50.000-	50.000-

Produkt 08803 Überwindung besonderer Schwierigkeiten**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Teilprodukte:
 088.03.001 Fachberatungsstellen
 088.03.002 Arbeitsprojekte
 088.03.003 Ambulante Leistungen zum Wohnen
 088.03.004 Leistungen in Wohneinrichtungen

Ziele

Personen, bei denen besondere Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind, sind Leistungen zur Überwindung dieser Schwierigkeiten zu erbringen, wenn sie aus eigener Kraft hierzu nicht fähig sind.

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	94.427.841-	97.500.000-	102.500.000-	108.700.000-
- Erträge	9.942.034	9.200.000	9.300.000	9.300.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	104.369.876	106.700.000	111.800.000	118.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	94.427.841-	97.500.000-	102.500.000-	108.700.000-

Teilprodukt 08803001 Fachberatungsstellen

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	7.247.036-	7.300.000-	8.200.000-	10.700.000-
- Erträge	227.875	200.000	300.000	300.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	7.474.911	7.500.000	8.500.000	11.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	7.247.036-	7.300.000-	8.200.000-	10.700.000-

Teilprodukt 08803002 Arbeitsprojekte

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	1.050	1.120	1.120	1.120
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.388.391-	6.700.000-	7.200.000-	7.600.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.388.391	6.700.000	7.200.000	7.600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	6.388.391-	6.700.000-	7.200.000-	7.600.000-

Teilprodukt 08803003 Ambulante Leistungen zum Wohnen

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	22.737.182-	21.500.000-	21.800.000-	22.700.000-
- Erträge	300.000	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	23.037.182	21.500.000	21.800.000	22.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	22.737.182-	21.500.000-	21.800.000-	22.700.000-

Teilprodukt 08803004 Leistungen in Wohneinrichtungen

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	3.375	4.000	4.000	4.000
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	58.055.233-	62.000.000-	65.300.000-	67.700.000-
- Erträge	9.413.546	9.000.000	9.000.000	9.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	67.468.778	71.000.000	74.300.000	76.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	58.055.233-	62.000.000-	65.300.000-	67.700.000-

Produkt 08804 Hilfe in anderen Lebenslagen**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Teilprodukte:
 088.04.001 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes
 088.04.002 Blindenhilfe
 088.04.003 Hilfe in sonstigen Lebenslagen
 088.04.004 Bestattungskosten

Produkt ergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.800.947-	3.100.000-	3.100.000-	3.100.000-
- Erträge	72.178	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.873.125	3.100.000	3.100.000	3.100.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	2.800.947-	3.100.000-	3.100.000-	3.100.000-

Teilprodukt 08804001 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes**Ziele**

Personen mit eigenem Haushalt sollen Leistungen zur Weiterführung des Haushaltes erhalten, wenn weder sie selbst noch etwaige andere Haushaltsangehörige den Haushalt führen können und die Weiterführung des Haushaltes geboten ist.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	272	300	300	300
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	558.821-	700.000-	700.000-	700.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	558.821	700.000	700.000	700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	558.821-	700.000-	700.000-	700.000-

Teilprodukt 08804002 Blindenhilfe

Ziele

Blinden Menschen wird zum Ausgleich der durch die Blindheit bedingten Mehraufwendungen Blindenhilfe gewährt, soweit sie keine gleichartigen Leistungen nach anderen Rechtsvorschriften erhalten.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	447	450	450	450
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.589.828-	1.700.000-	1.700.000-	1.700.000-
- Erträge	46.931	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.636.759	1.700.000	1.700.000	1.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	1.589.828-	1.700.000-	1.700.000-	1.700.000-

Teilprodukt 08804003 Hilfe in sonstigen Lebenslagen**Ziele**

Leistungen können auch in sonstigen Lebenslagen erbracht werden, wenn sie den Einsatz öffentlicher Mittel rechtfertigen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	41	50	50	50
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	349.232-	400.000-	400.000-	400.000-
- Erträge	6.772	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	356.004	400.000	400.000	400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	349.232-	400.000-	400.000-	400.000-

Teilprodukt 08804004 Bestattungskosten**Ziele**

Die erforderlichen Kosten einer Bestattung werden übernommen, soweit den hierzu Verpflichteten nicht zugemutet werden kann, die Kosten zu tragen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Bestattungen im Laufe des Jahres in Stück	182,00	150,00	200,00	200,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	303.066-	300.000-	300.000-	300.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	303.066	300.000	300.000	300.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	303.066-	300.000-	300.000-	300.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Laufende Verwaltungstätigkeit									
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.326.471	56.925.000	69.000.000	69.000.000	0	0	69.000.000	69.000.000	69.000.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.917.995	350.600.000	364.750.000	380.950.000	0	0	397.450.000	407.050.000	416.650.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	253.591.524-	293.675.000-	295.750.000-	311.950.000-	0	0	328.450.000-	338.050.000-	347.650.000-
	Investitionstätigkeit									
	Einzahlungen									
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	253.591.524-	293.675.000-	295.750.000-	311.950.000-	0	0	328.450.000-	338.050.000-	347.650.000-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.492.654	1.500.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.600.000	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	8.092.654	1.500.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.999	0	0	0	0	0	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	83.294.939	85.300.000	82.400.000	82.400.000	82.400.000	82.400.000	82.400.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.968	0	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.306.905	85.300.000	82.400.000	82.400.000	82.400.000	82.400.000	82.400.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	75.214.251-	83.800.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	75.214.251-	83.800.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	
23	+ Außerordentliche Erträge	419.329	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	419.329	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	74.794.923-	83.800.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	74.794.923-	83.800.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-	

Erläuterungen:

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Hier werden Rückzahlungen zu Unrecht erhaltener Leistungen ausgewiesen.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hier werden die Kosten für die Bearbeitung der Fälle ausgewiesen, die Rahmen der Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG) erbracht werden:

Blindengeld:

Das Blindengeld wird zum 01. Juli eines jeden Jahres entsprechend des Rentenwertes in der gesetzlichen Rentenversicherung angepasst.

Hilfen für Gehörlose / Hilfen für hochgradig Sehbehinderte:

Die Hilfen für Gehörlose und hochgradig Sehbehinderte liegen bei 77 € pro Monat.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte

089.01 Blindengeld

089.02 Hilfe für hochgradig Sehbehindert

089.03 Hilfe für Gehörlose

Produkt 08901 Blindengeld**Ziele**

Blinde erhalten zum Ausgleich der durch die Blindheit bedingten Mehraufwendungen Blindengeld.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	14.201	14.400	13.800	13.800
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	64.760.332-	73.500.000-	70.500.000-	70.500.000-
- Erträge	8.219.140	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	72.979.472	75.000.000	72.000.000	72.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	64.760.332-	73.500.000-	70.500.000-	70.500.000-

Produkt 08902 Hilfe für hochgradig Sehbehinderte**Ziele**

Hochgradig Sehbehinderte, die das 16. Lebensjahr vollendet haben, erhalten zum Ausgleich der durch die hochgradige Sehbehinderung bedingten Mehraufwendungen eine Hilfe von 77 Euro monatlich.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	4.538	4.500	4.590	4.590
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.662.778-	3.800.000-	3.700.000-	3.700.000-
- Erträge	92.534	0	100.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.755.311	3.800.000	3.800.000	3.800.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	3.662.778-	3.800.000-	3.700.000-	3.700.000-

Produkt 08903 Hilfe für Gehörlose**Ziele**

Gehörlose erhalten zum Ausgleich der durch die Gehörlosigkeit bedingten Mehraufwendungen eine Hilfe von 77 Euro monatlich.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	7.170	7.100	7.100	7.100
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.371.813-	6.500.000-	6.500.000-	6.500.000-
- Erträge	200.309	0	100.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.572.122	6.500.000	6.600.000	6.600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	6.371.813-	6.500.000-	6.500.000-	6.500.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.353.536	1.500.000	1.700.000	1.700.000	0	0	1.700.000	1.700.000	1.700.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.228.941	85.300.000	82.400.000	82.400.000	0	0	82.400.000	82.400.000	82.400.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	81.875.405-	83.800.000-	80.700.000-	80.700.000-	0	0	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	81.875.405-	83.800.000-	80.700.000-	80.700.000-	0	0	80.700.000-	80.700.000-	80.700.000-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	669.000	670.000	669.000	669.000	669.000	669.000	669.000	
03	+ Sonstige Transfererträge	325.197	130.000	331.000	331.000	331.000	331.000	331.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	994.197	800.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
11	- Personalaufwendungen	178.352	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.862	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Transferaufwendungen	8.956.976	12.969.000	13.760.000	13.710.000	13.710.000	12.870.000	12.870.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.118	0	0	0	0	0	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.180.307	13.069.000	13.860.000	13.810.000	13.810.000	12.970.000	12.970.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	8.186.109-	12.269.000-	12.860.000-	12.810.000-	12.810.000-	11.970.000-	11.970.000-	
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	8.186.109-	12.269.000-	12.860.000-	12.810.000-	12.810.000-	11.970.000-	11.970.000-	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0	
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	8.186.109-	12.269.000-	12.860.000-	12.810.000-	12.810.000-	11.970.000-	11.970.000-	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.186.109-	12.269.000-	12.860.000-	12.810.000-	12.810.000-	11.970.000-	11.970.000-	

Erläuterungen:**Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die Zuweisung der Sozial- und Kulturstiftung zu den Koordinierungs-, Kontakt-, und Beratungsangeboten bleibt auf Grund des geringen Zinsniveaus auf dem Niveau der Vorjahre in Höhe von voraussichtlich **670.000 €**.

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Hier werden Rückzahlungen zu Unrecht erhaltener Leistungen ausgewiesen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kosten für den Druck der Veranstaltungskalender der KoKoBe betragen jährlich **100.000 €**.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Hier werden die konkreten Förderung der innovativen Angebote im Sozialbereich ausgewiesen.
Weitere Details können den Produktdarstellungen entnommen werden.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte

090.01 KoKoBe

090.02 Zuverdienst

090.03 Urlaubsmaßnahmen

090.04 Kompass

090.05 Inklusive Bauprojektförderung

090.06 Probewohnen

090.07 Peer Counseling

090.08 IFD-Vermittlungsauftrag

090.09 Sozialraumorientierte Stadtteilentwicklung

090.10 Kurzzeitwohnen

090.11 Empfängnisverhütung ab dem 23. Lebensjahr

Produkt 09001 KoKoBe

Ziele

Dank niederschwelliger und wohnortnaher Kontakt- und Beratungsangebote werden ambulante Angebote für Menschen mit geistiger Behinderung aufgebaut.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der geförderten Vollzeitstellen in Stück	64,00	64,00	64,00	64,00
- Förderung je Vollzeitstelle in Euro	90.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	4.958.414-	6.030.000-	6.050.000-	6.050.000-
- Erträge	936.435	800.000	1.000.000	1.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	5.894.849	6.830.000	7.050.000	7.050.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	4.958.414-	6.030.000-	6.050.000-	6.050.000-

Produkt 09002 Zuverdienst**Ziele**

Geringfügige Beschäftigungen von Menschen mit Behinderungen werden als Alternative zu den Leistungen der Teilhabe am Arbeitsleben oder tagesstrukturierender Maßnahmen im Sinne des Wunsch- und Wahlrechtes bedarfsgerecht gefördert.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	158	360	290	330
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	714.788-	1.100.000-	900.000-	1.000.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	714.788	1.100.000	900.000	1.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	714.788-	1.100.000-	900.000-	1.000.000-

Produkt 09003 Urlaubsmaßnahmen**Ziele**

Es können jährlich bis zu 100 Projekte gefördert werden, die einer inklusiven Urlaubsgestaltung von Menschen mit und ohne Behinderung dienen.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	585	800	800	800
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	251.115-	669.000-	500.000-	500.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	251.115	669.000	500.000	500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	251.115-	669.000-	500.000-	500.000-

Produkt 09004 Kompass**Ziele**

Das Institut Kompass deckt den Bedarf an spezialisierten Beratungsangeboten für Menschen mit einer geistigen Behinderung.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	458	400	520	580
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	769.105-	700.000-	900.000-	1.000.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	769.105	700.000	900.000	1.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	769.105-	700.000-	900.000-	1.000.000-

Produkt 09005 Inklusive Bauprojektförderung**Ziele**

Der Landschaftsverband Rheinland fördert mit der Vergabe von Zuschüssen den Bau inklusiver Wohnprojekte, in denen Menschen mit und ohne Behinderung unter einem Dach gemeinsam nachbarschaftlich wohnen und leben können. Neben den Baukosten können auch die Kosten für eine technische Gebäudeausstattung gefördert werden.

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten		0	0	0
- Anzahl der geförderten Bauprojekte in Stück	1,00	10,00	10,00	10,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	199.311-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	199.311	2.000.000	2.000.000	2.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	199.311-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-

Produkt 09006 Probewohnen**Ziele**

Mit dem Probewohnen wird es Menschen mit Behinderungen ermöglicht, befristet das Wohnen außerhalb des Elternhauses oder einer Wohneinrichtung zu erproben.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	45.076-	50.000-	50.000-	50.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	45.076	50.000	50.000	50.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	45.076-	50.000-	50.000-	50.000-

Produkt 09007 Peer Counseling

Ziele

Das Angebot Peer Beratung wird unter dem Dach von mindestens zehn KoKoBe fortgesetzt und ausgebaut.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	515.638-	920.000-	1.120.000-	1.120.000-
- Erträge	57.762	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	573.400	920.000	1.120.000	1.120.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	515.638-	920.000-	1.120.000-	1.120.000-

Produkt 09008 IFD-Vermittlungsauftrag**Ziele**

Zur Bedarfsermittlung und Vorbereitung auf ein Budget für Arbeit erfolgt ein Vermittlungsauftrag an den Integrationsfachdienst (IFD).

	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Vermittlungsaufträge in Stück	343,00	350,00	450,00	450,00
Produktergebnis	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	523.480-	500.000-	700.000-	700.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	523.480	500.000	700.000	700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	523.480-	500.000-	700.000-	700.000-

Produkt 09009 Sozialraumorientierte Stadtteilentwicklung**Ziele**

Ziel der Zusammenarbeit zwischen dem LVR und den Mitgliedskörperschaften ist die Entwicklung inklusiver Sozialräume, um inklusive Lebensverhältnisse in Nordrhein-Westfalen zu fördern und zu stärken.

Produktergebnis	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	183.394-	250.000-	250.000-	0
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	183.394	250.000	250.000	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	183.394-	250.000-	250.000-	0

Produkt 09011 Empfängnisverhütung ab dem 23. Lebensjahr				
	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Produktergebnis				
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	25.790-	50.000-	50.000-	50.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	25.790	50.000	50.000	50.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	25.790-	50.000-	50.000-	50.000-

Produkt 09012				
	Ergebnis	Ansatz		
	2023	2024	2025	2026
Produktergebnis				
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	340.000-	340.000-
- Erträge	0	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	340.000	340.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	340.000-	340.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Laufende Verwaltungstätigkeit										
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.009.957	800.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.412.753	13.069.000	13.860.000	13.810.000	0	0	13.810.000	12.970.000	12.970.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	8.402.796-	12.269.000-	12.860.000-	12.810.000-	0	0	12.810.000-	11.970.000-	11.970.000-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)			Verpfl.-Erm. (€)		Planung (€)		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	8.402.796-	12.269.000-	12.860.000-	12.810.000-	0	0	12.810.000-	11.970.000-	11.970.000-