



Haushalts satzung plan

HAUSHALTSJAHR

2024

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 24
Produktgruppe 035 Soziale Entschädigungsleistungen für Kriegsoffer und ihnen gleichgestellte Personen	Seite 30
Produktgruppe 041 Leistungen der Ausgleichsabgabe zur Teilhabe am Arbeitsleben für Schwerbehinderte und ihnen gleichgestellte behinderte Menschen	Seite 66
Produktgruppe 065 Durchführung des Altenpflegegesetzes	Seite 96
Produktgruppe 074 Elementarbildung / Soziale Teilhabe.....	Seite 104
Produktgruppe 075 Soziales Entschädigungsrecht	Seite 120
Produktgruppe 086 Eingliederungshilfe nach Kapitel 9 SGB IX.....	Seite 130
Produktgruppe 087 SGB IX: Eingliederungshilfe für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche über Tag und Nacht oder in Pflegefamilien.....	Seite 142

Produktgruppe 088 Leistungen nach dem SGB XII	Seite 166
Produktgruppe 089 Leistungen nach dem GHBG	Seite 190
Produktgruppe 090 Förderung innovativer Angebote im Sozialbereich	Seite 198

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.414,55	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.525,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.683,91	80.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.206,83	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	239.830,29	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
11	- Personalaufwendungen	46.049.015,81	43.400.756	56.783.348	57.919.016	59.077.396	60.258.944
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.989.457,40	10.980.000	12.465.000	12.465.000	12.465.000	12.465.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.445,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	331.995,75	586.500	683.500	683.500	683.500	683.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	57.419.913,96	55.027.256	69.991.848	71.127.516	72.285.896	73.467.444
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	57.180.083,67-	54.927.256-	69.871.848-	71.007.516-	72.165.896-	73.347.444-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.751,24	1	1	1	1	1
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	11.751,24-	1-	1-	1-	1-	1-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	57.191.834,91-	54.927.257-	69.871.849-	71.007.517-	72.165.897-	73.347.445-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	57.191.834,91-	54.927.257-	69.871.849-	71.007.517-	72.165.897-	73.347.445-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	57.191.834,91-	54.927.257-	69.871.849-	71.007.517-	72.165.897-	73.347.445-

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

Hier werden in erster Linie Erstattungen von Krankenkassen für Mitarbeiterinnen in der Zeit des Mutterschutzes ausgewiesen.

Zeile 11: Personalaufwendungen

Die Details zu den Personalaufwendungen können dem Stellenplan entnommen werden.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden im Wesentlichen die IT Kosten des Dezernates Soziales ausgewiesen. Für das Haushaltsjahr (HH) 2024 sind dafür **12 Mio. EUR** geplant. Das Dezernat Soziales ist bestrebt, im Rahmen des Projektes "Digitales Dezernat" die Digitalisierung des Dezernates weiter voranzutreiben.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden Aufwendungen für Fortbildungen und Dienstreisen, Beiträge an Vereine und Verbände sowie Veranstaltungskosten, angezeigt.

Haushaltsplan 2024

**Produktgruppe 016
Verwaltung des Dezernates Soziales
(Dezentraler Service- und Steuerungsdienst Dezernat 7)**

**LVR-Dezernent
Herr Dirk Lewandrowski**

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Beamte	299,03	521,50	538,00
Tariflich Beschäftigte	370,60	220,00	293,50

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.548,28	100.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.000.717,51	54.967.257	69.990.849	0	71.126.517	72.284.897	73.466.445
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	58.802.169,23-	54.867.257-	69.870.849-	0	71.006.517-	72.164.897-	73.346.445-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.332,00	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	3.332,00	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.454,72	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	5.454,72	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	2.122,72-	34.000-	34.000-	0	34.000-	34.000-	34.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	58.804.291,95-	54.901.257-	69.904.849-	0	71.040.517-	72.198.897-	73.380.445-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.234.573,38	31.000.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	59.600.272,90	55.300.000	59.100.000	59.100.000	59.100.000	59.100.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.754.450,75	2.000.000	1.014.000	1.014.000	1.014.000	1.014.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.319.504,17	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	75.908.801,20	88.300.000	60.114.000	60.114.000	60.114.000	60.114.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.147.041,34	20.000.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.886.781.979,32	1.985.216.788	2.032.300.000	2.065.000.000	2.122.300.000	2.181.600.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	326.236,52	1	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.903.255.257,18	2.005.216.789	2.032.300.000	2.065.000.000	2.122.300.000	2.181.600.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.827.346.455,98-	1.916.916.789-	1.972.186.000-	2.004.886.000-	2.062.186.000-	2.121.486.000-
19	+ Finanzerträge	63.232,51	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	63.232,51	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.827.283.223,47-	1.916.916.789-	1.972.186.000-	2.004.886.000-	2.062.186.000-	2.121.486.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	6.000.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	6.000.000,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	1.821.283.223,47-	1.916.916.789-	1.972.186.000-	2.004.886.000-	2.062.186.000-	2.121.486.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.821.283.223,47-	1.916.916.789-	1.972.186.000-	2.004.886.000-	2.062.186.000-	2.121.486.000-

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 zu 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:

2024	Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten
22.750	StaWo
50.500	BeWo

Zeile 10: Ordentliche Erträge

Die Leistungen der Pflegeversicherung (**50 Mio. EUR**) machen den Hauptteil der hier ausgewiesenen Erträge aus.

Zeile 15: Transferaufwendungen

2024	Produkte
1.278.700.000 EUR	Aufwendungen für besondere Wohnformen ehemals stationäres Wohnen
714.600.000 EUR	Aufwendungen für das ambulant betreute Wohnen

Deckungsvermerk zwischen der PG 017 und der PG 087 :

Die Zuschussbudgets der Produktgruppen 017 und 087 werden im Haushaltsjahr 2024 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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	626.966.277-	606.000.000-	719.000.000-
- Erträge	9.210.022	3.000.000	4.600.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	636.176.298	609.000.000	723.600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	626.966.277-	606.000.000-	719.000.000-

Produkt 01708 Leistungen zum stationären Wohnen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.192.877.522-	1.218.115.615-	1.253.200.000-
- Erträge	62.580.182	54.300.000	55.500.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.255.457.704	1.272.415.615	1.308.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.192.877.522-	1.218.115.615-	1.253.200.000-

Produkt 01713 Darlehensverwaltung

Beschreibung

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

Ziele

Restabwicklung von bereits bewilligten Projekten

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	76.335	0	14.000
- Erträge	76.335	0	14.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	76.335	0	14.000

Produkt 01715 Leistungen nach dem SodEG

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	211.389-	0	0
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	211.389	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	211.389-	0	0

Produkt 01716 Mehrkosten durch Corona

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0
- Erträge	10.105.496	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	10.105.496	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.631.327,43	87.300.000	60.114.000	0	60.114.000	60.114.000	60.114.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.856.537.981,19	2.005.216.788	2.032.300.000	0	2.065.000.000	2.122.300.000	2.181.600.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	1.781.906.653,76-	1.917.916.788-	1.972.186.000-	0	2.004.886.000-	2.062.186.000-	2.121.486.000-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.424.091,28	4.993.558	4.886.077	0	4.886.077	4.886.077	4.886.077
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	5.424.091,28	4.993.558	4.886.077	0	4.886.077	4.886.077	4.886.077
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.424.091,28	4.993.558	4.886.077	0	4.886.077	4.886.077	4.886.077

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	1.776.482.562,48-	1.912.923.230-	1.967.299.923-	0	1.999.999.923-	2.057.299.923-	2.116.599.923-

Erläuterung der wesentlichen Inhalte des Teilfinanzplanes:

Zeile 06: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

In 2022 ff. werden jeweils ca. **5,0 Mio. EUR** der an Sozialhilfe- und Pflegeeinrichtungen vergebenen Darlehen an den LVR zurückgezahlt.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)		Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.082,69	0	41.200	41.200	41.200	41.200	41.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.016.165,34	835.000	1.082.500	1.082.500	1.082.500	1.082.500	1.082.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.017,98	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.104.266,01	835.000	1.123.700	1.123.700	1.123.700	1.123.700	1.123.700
11	- Personalaufwendungen	7.387.580,75	6.209.598	8.704.640	8.878.733	9.056.308	9.237.434	9.237.434
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.782,62	32.900	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.460,00	3.600	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.752,49	1.149.664	55.100	55.100	55.100	55.100	55.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.475.575,86	7.395.762	8.787.040	8.961.133	9.138.708	9.319.834	9.319.834
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	6.371.309,85-	6.560.762-	7.663.340-	7.837.433-	8.015.008-	8.196.134-	8.196.134-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	6.371.309,85-	6.560.762-	7.663.340-	7.837.433-	8.015.008-	8.196.134-	8.196.134-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	6.371.309,85-	6.560.762-	7.663.340-	7.837.433-	8.015.008-	8.196.134-	8.196.134-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.072,00	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.072,00	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.371.309,85-	6.560.762-	7.663.340-	7.837.433-	8.015.008-	8.196.134-	8.196.134-

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 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.

Haushaltsplan 2024

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	
	2022	2023	2024
Beamte	40,02	62,50	59,50
Tariflich Beschäftigte	48,81	36,50	42,50

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.227.509,36	835.000	1.122.500	0	1.122.500	1.122.500	1.122.500
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.499.199,72	7.392.162	8.782.740	0	8.956.833	9.134.408	9.315.534
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	6.271.690,36-	6.557.162-	7.660.240-	0	7.834.333-	8.011.908-	8.193.034-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	6.271.690,36-	6.557.162-	7.660.240-	0	7.834.333-	8.011.908-	8.193.034-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)			Haushaltsansatz (€)			Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	441,00	100	100	100	100	100	100		
03	+ Sonstige Transfererträge	3.974.915,06	4.337.500	3.917.600	3.917.600	3.917.600	3.917.600	3.917.600		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.213.636,20	14.505.800	16.811.100	16.811.100	16.811.100	16.811.100	16.811.100		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	220,84	500	500	500	500	500	500		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
10	= Ordentliche Erträge	18.189.213,10	18.843.900	20.729.300	20.729.300	20.729.300	20.729.300	20.729.300		
11	- Personalaufwendungen	1.896.945,50	1.690.802	2.056.108	2.097.230	2.139.175	2.181.959			
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.921,01	34.100	31.600	31.600	31.600	31.600			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.715,00	6.900	7.100	7.100	7.100	7.100			
15	- Transferaufwendungen	18.607.206,61	22.727.300	20.703.100	20.703.100	20.703.100	20.703.100			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.786,41-	518.100	20.200	20.200	20.200	20.200			
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.497.001,71	24.977.202	22.818.108	22.859.230	22.901.175	22.943.959			
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	2.307.788,61-	6.133.302-	2.088.808-	2.129.930-	2.171.875-	2.214.659-			
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0			
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0			
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.307.788,61-	6.133.302-	2.088.808-	2.129.930-	2.171.875-	2.214.659-			
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0			
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0			
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	2.307.788,61-	6.133.302-	2.088.808-	2.129.930-	2.171.875-	2.214.659-			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0			
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.307.788,61-	6.133.302-	2.088.808-	2.129.930-	2.171.875-	2.214.659-			

Erläuterungen:**Zeile 03: Sonstige Transfererträge**

Es handelt sich überwiegend um Erträge aus Leistungen von Sozialleistungsträgern (Renten, 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 31.12.2023 abhängig von den für die verschiedenen Personenkreise geltenden Anspruchsgrundlagen (z.B. Bundesversorgungsgesetz, Häftlingshilfegesetz: 80 %; Zivildienstgesetz: 100%; bei Auslandsfürsorge immer 100%).
Ab dem 01.01.2024 erfolgt eine 100%ige Refinanzierung der Leistungen durch das Land NRW.

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 fürsorglichen 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	
	2022	2023	2023	2024
Beamte	19,09	31,00	31,00	28,00
Tariflich Beschäftigte	11,01	7,50	7,50	10,50

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	511.536-	886.400-	827.700-
- Erträge	271.197	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	782.733	886.400	827.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	511.536-	886.400-	827.700-

Teilprodukt 03501001 Leistungen zur vorschulischen Bildung

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	223.828	0	0
- Erträge	246.458	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	22.630	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	223.828	0	0

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	1	1	1
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	- 20.746,00	34.600,00	35.600,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	20.746	34.600-	35.600-
- Erträge	24.739	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.993	34.600	35.600
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	20.746	34.600-	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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Leistungsempfänger*innen am 31.12.	35	40	37
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	21.321,00	21.412,00	21.643,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	746.241-	851.800-	792.100-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	746.241	851.800	792.100
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	746.241-	851.800-	792.100-

Teilprodukt 03501005 Leistungen zur Tagesstrukturierung für Menschen mit Behinderungen, die in einer eigenen Wohnung leben

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.869-	0	0
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	9.869	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	9.869-	0	0

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	8.575.474-	9.310.900-	8.678.900-
- Erträge	441.453	464.100	431.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	9.016.927	9.775.000	9.110.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	8.575.474-	9.310.900-	8.678.900-

Teilprodukt 03502001 Leistungen zur Assistenz/Betreutes Wohnen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Leistungsempfänger*innen am 31.12.	17	23	21
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	29.412,00	16.851,00	17.201,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	500.000-	380.200-	368.700-
- Erträge	180	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	500.180	380.200	368.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	500.000-	380.200-	368.700-

Teilprodukt 03502002 Leistungen in bes. Wohnformen/ehemals stationäres Wohnen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	133	114	103
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	6.371,00	81.313,00	84.025,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	7.988.599-	8.822.700-	8.205.300-
- Erträge	438.747	464.100	431.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	8.427.345	9.286.800	8.636.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	7.988.599-	8.822.700-	8.205.300-

Teilprodukt 03502003 Behindertengerechte Wohnraumgestaltung

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.		0	
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR		0,00	
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	37.814-	45.100-	46.400-
- Erträge	305	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	38.119	45.100	46.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	37.814-	45.100-	46.400-

Teilprodukt 03502004 Weiterführung des Haushalts

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	13	12	10
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	2.697,00	5.173,00	6.014,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	49.061-	62.900-	58.500-
- Erträge	2.221	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	51.283	62.900	58.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	49.061-	62.900-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	682.063-	1.335.800-	1.202.200-
- Erträge	26.729	4.600	4.200
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	708.792	1.340.400	1.206.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	682.063-	1.335.800-	1.202.200-

Teilprodukt 03503002 Leistungen für den Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	107	124	112
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	6.374,00	10.779,00	10.778,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	682.063-	1.335.800-	1.202.200-
- Erträge	26.729	4.600	4.200
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	708.792	1.340.400	1.206.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	682.063-	1.335.800-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	78.729-	151.100-	0
- Erträge	1.309	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	80.039	151.100	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	78.729-	151.100-	0

Teilprodukt 03504001 Leistungen der Erholungshilfe

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen im Kalenderjahr	45	41	
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	1.505,00	3.346,00	
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	67.715-	138.600-	0
- Erträge	1.309	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	69.025	138.600	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	67.715-	138.600-	0

Teilprodukt 03504002 Leistungen der medizinischen Rehabilitation, Krankenhilfe und Hilfsmittel

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen im Kalenderjahr	39	32	
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	282,00	394,00	
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	11.014-	12.500-	0
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	11.014	12.500	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	11.014-	12.500-	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.

	Ergebnis		Ansatz	
	2022	2023	2023	2024
Produktergebnis				
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.797.454	8.394.200		11.282.100
- Erträge	17.444.723	18.375.100		20.293.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	7.647.269	9.980.900		9.011.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0		0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0		0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0		0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0		0
Saldo aus ILV	0	0		0
Ergebnis	9.797.454	8.394.200		11.282.100

Teilprodukt 03505001 Ambulante Leistungen der Hilfe zur Pflege

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	27	31	25
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	9.519,00	5.755,00	7.231,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	255.725-	178.000-	183.400-
- Erträge	1.279	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	257.003	178.000	183.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	255.725-	178.000-	183.400-

Teilprodukt 03505002 Teilstationäre Leistungen der Hilfe zur Pflege

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	3	2	2
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	20.405,00	26.900,00	26.900,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	61.214-	53.800-	53.800-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	61.214	53.800	53.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	61.214-	53.800-	53.800-

Teilprodukt 03505003 Vollstationäre Leistungen der Hilfe zur Pflege

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	225	247	202
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	10.114.393	8.626.000	11.519.300
- Erträge	17.443.444	18.375.100	20.293.500
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	7.329.051	9.749.100	8.774.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	10.114.393	8.626.000	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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	193.174-	339.200-	316.300-
- Erträge	3.140	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	196.314	339.200	316.300
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	193.174-	339.200-	316.300-

Teilprodukt 03506001 Leistungen an blinde Menschen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	16	19	16
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	6.412,00	7.357,00	7.791,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	101.803-	138.200-	124.400-
- Erträge	786	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	102.589	138.200	124.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	101.803-	138.200-	124.400-

Teilprodukt 03506002 Leistungen für altersbedingte ambulante Hilfen und Förderung der Kommunikation

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsempfänger*innen am 31.12.	125	132	108
- Durchschn. jährl. Bruttoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	718,00	881,00	967,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	88.053-	116.100-	104.500-
- Erträge	1.640	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	89.693	116.100	104.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	88.053-	116.100-	104.500-

Teilprodukt 03506003 Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.318-	84.900-	87.400-
- Erträge	714	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	4.032	84.900	87.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	3.318-	84.900-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	152.769-	280.400-	254.300-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	152.769	280.400	254.300
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	152.769-	280.400-	254.300-

Teilprodukt 03507001 Pflegewohngeld - vollstationäre Pflegeeinrichtungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Bewohner*innen, für deren Heimplatz Pflegewohngeld gezahlt wird, am 31.12.	15	29	24
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand je Leistungsempfänger*in in EUR	9.232,00	9.013,00	9.891,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	138.477-	260.600-	234.500-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	138.477	260.600	234.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	138.477-	260.600-	234.500-

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Bewohner*innen, für deren Heimplatz Aufwendungszuschuss gezahlt wird am 31.12.	5	3	3
- Durchschn. jährl. Nettoaufwand pro Pflegeplatz in EUR	2.858,00	5.748,00	6.926,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	14.292-	19.800-	19.800-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	14.292	19.800	19.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	14.292-	19.800-	19.800-

Produkt 03508 Leistungen für Berechtigte im Ausland
Beschreibung

Teilprodukt
035.08.002 Ambulante Leistungen für Berechtigte im Ausland

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	2.700-	2.700-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	2.700	2.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	0	2.700-	2.700-

Teilprodukt 03508002 Ambulante Leistungen für Berechtigte im Ausland

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	2.700-	2.700-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	2.700	2.700
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	0	2.700-	2.700-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.477.560,25	18.843.800	20.729.200	0	20.729.200	20.729.200	20.729.200
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.467.171,96	24.970.302	22.811.008	0	22.852.130	22.894.075	22.936.859
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	4.989.611,71-	6.126.502-	2.081.808-	0	2.122.930-	2.164.875-	2.207.659-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	42.138,48	62.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	42.138,48	62.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	3.887,00	56.000	56.000	0	56.000	56.000	56.000
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	3.887,00	56.000	56.000	0	56.000	56.000	56.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	38.251,48	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	4.951.360,23-	6.120.502-	2.075.808-	0	2.116.930-	2.158.875-	2.201.659-

Haushaltsvermerk:

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 2024 = 2.081.808 €.
Im Rahmen des Zuschussbudgets besteht einseitige Deckungsfähigkeit zu Gunsten der Gewährung von Darlehen in PG 035.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.037.685,05-	10.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	100.945.871,13	89.411.400	102.620.400	102.620.400	102.620.400	102.620.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.825.835,99	5.603.600	8.050.600	8.050.600	8.050.600	8.050.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	537.656,96	8.352.100	501.300	501.300	501.300	501.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	110.271.679,03	103.377.100	111.172.300	111.172.300	111.172.300	111.172.300
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	971.322,29	1.849.900	1.150.500	1.150.500	1.150.500	1.150.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.004,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15	- Transferaufwendungen	94.482.187,95	101.086.000	103.174.900	103.174.900	103.174.900	103.174.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.303.111,49	964.500	7.154.700	7.154.700	7.154.700	7.154.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	110.762.625,73	103.914.400	111.494.100	111.494.100	111.494.100	111.494.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	490.946,70-	537.300-	321.800-	321.800-	321.800-	321.800-
19	+ Finanzerträge	590.946,70	637.300	421.800	421.800	421.800	421.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	490.946,70	537.300	321.800	321.800	321.800	321.800
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	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 GemHVO nicht zur Verfügung.

Entwicklung des Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe:

	<u>Bilanzwert*</u> 31.12.2022 Entwurf	<u>Ansatz</u> 2023	<u>Ansatz</u> 2024	<u>Ansatz</u> 2025	<u>Ansatz</u> 2026	<u>Ansatz</u> 2027
Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe		215.489.017	207.681.917	201.421.017	195.160.117	188.899.217
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln unter Berücksichtigung aller auf die PG 041 entfallenden Zahlungen für laufende Verwaltungs-, Investitions-, sowie Finanzierungstätigkeit		-7.807.100	-6.260.900	-6.260.900	-6.260.900	-6.260.900
fortgeschriebener Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe	215.489.017	207.681.917	201.421.017	195.160.117	188.899.217	182.638.317

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

Zeile 17: Saldo Investitionstätigkeit

Im Ergebnis 2022 sind Zahlungen in Höhe von rd. 51,9 Mio. € enthalten, die sich im Rahmen der Bewirtschaftung von Geldanlagen für die Ausgleichsabgabe ergeben haben und in die Bilanz der Ausgleichsabgabe einfließen.

Auf die Darstellung des Teilfinanzplanes B wird verzichtet.

**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 Steuerungsrelevanz.

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

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.

	Ergebnis		
	2022	Ansatz	
		2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der neuen Anträge auf Zustimmung zur Kündigung	2.532		
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	17.290.555-	30.124.000-	29.387.400-
- Erträge	1.905.789	2.051.000	2.200.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	19.196.344	32.175.000	31.587.400
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	17.290.555-	30.124.000-	29.387.400-

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Teilprodukt 04101001 Leistungen zur Neuschaffung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	260	200	327
- Durchschnittlicher Aufwand pro gefördertem Arbeits- bzw. Ausbildungsplatz in EUR	6.512,00	11.256,00	4.924,00
- Anzahl der für Männer geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	164	164	264
- Anzahl der für Frauen geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	96	36	63
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	734.980-	2.200.200-	2.005.600-
- Erträge	225.947	51.000	200.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	960.927	2.251.200	2.205.600
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	734.980-	2.200.200-	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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	661	1.025	1.025
- Anzahl der Bewilligungen von Arbeitsassistenz	437	470	580
- Anzahl der Bewilligungen aufgr. außergewöhnlicher Belastungen - Beschäftigungssicherungszuschuss in Stück	2.281	2.400	2.400
- Anzahl der Männer auf geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätzen	360	615	615
- Anzahl der für Frauen geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze	301	410	410
- Durchschnittlicher Aufwand pro gefördertem Arbeits- bzw. Ausbildungsplatz in EUR	2.944,00	3.745,00	3.745,00
- Anzahl der Bewilligungen von Arbeitsassistenz bei Männern	217	282	348
- Anzahl der Bewilligungen von Arbeitsassistenz bei Frauen	220	188	232
- Durchschnittlicher Zuschuss zu den Kosten einer Arbeitsassistenz in EUR	15.263,00	16.277,00	12.846,00
- Anzahl der Bewilligungen von außergewöhnlicher Belastung - Beschäftigungssicherungszuschuss- bei Männern	1.357	1.440	1.440
- Anzahl der Bewilligungen von außergewöhnlicher Belastung - Beschäftigungssicherungszuschuss- bei Frauen	924	960	960
- Durchschnittlicher Zuschuss aufgr. d. Anerkennung e. außergewönl. Belastung - Beschäftigungssicherungszuschuss- in EUR	4.226,00	7.500,00	7.309,00
- Anzahl der technischen Fachberater*innen bei den Kammern im Rheinland (Handwerkskammern, IHK)	8	10	10
- Durchschnittlicher Aufwand pro technischer/m Fachberater*in bei den Kammern im Rheinland in EUR		62.000,00	
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	16.555.575-	27.923.800-	27.381.800-
- Erträge	1.679.842	2.000.000	2.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	18.235.417	29.923.800	29.381.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	16.555.575-	27.923.800-	27.381.800-

Teilprodukt 04101003 Durchführung des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der neuen Anträge auf Zustimmung zur Kündigung		2.926	2.926
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	0	0	0
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	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	
	2022	2023	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl geförderte Arbeitsplätze	1.917	2.100		2.200
- davon neu geschaffen	50	100		100
- durchschnittlicher Aufwand pro investiv gefördertem Arbeitsplatz in EUR	15.000,00	20.000,00		20.000,00
- durchschnittlicher Aufwand laufender Leistungen pro gefördertem Arbeitsplatz in EUR	6.500,00	6.500,00		6.500,00
Produktergebnis				
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	9.610.068-	10.266.000-		10.266.000-
- Erträge	222.968	300.000		300.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	9.833.036	10.566.000		10.566.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0		0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0		0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0		0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0		0
Saldo aus ILV	0	0		0
Ergebnis	9.610.068-	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.

	Ergebnis		
	Ansatz		
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	370.033-	3.058.100-	1.773.600-
- Erträge	381.407	441.900	226.400
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	751.440	3.500.000	2.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	370.033-	3.058.100-	1.773.600-

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der bewilligten zusätzlichen Plätze in Werkstätten für Menschen mit Behinderung	255	350	350
- davon: Neubau incl. Ausstattung	65	200	200
- davon: reine Ausstattung in Mietobjekten	0	150	150
- Anzahl der bewilligten umgebauten bzw. modernisierten Plätze in Werkstätten für Menschen mit Behinderung	0	100	100
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	501.307-	3.223.600-	1.855.600-
- Erträge	250.133	276.400	144.400
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	751.440	3.500.000	2.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	501.307-	3.223.600-	1.855.600-

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	131.274	165.500	82.000
- Erträge	131.274	165.500	82.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	131.274	165.500	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.

	Ergebnis		
	Ansatz		
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	20.818.510-	20.491.000-	20.251.000-
- Erträge	4.834.440	4.365.000	5.015.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	25.652.950	24.856.000	25.266.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	20.818.510-	20.491.000-	20.251.000-

Teilprodukt 04104001 Integrationsfachdienste

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der finanzierten Fachkraftstellen	187	165	55
- davon: im Bereich Übergang Schule	45	38	20
- davon: im Bereich Übergang WfbM	11	18	18
- Durchschnittlicher Aufwand pro Stelle in EUR	89.000,00	85.000,00	85.000,00
- Anzahl der begleiteten Personen	5.587	6.000	6.000
- Anzahl der Vermittlungen	211	500	500
- Anzahl der Vermittlungen von Schüler*innen	35	160	160
- Anzahl der Vermittlungen von WfbM-Beschäftigten	69	80	80
- Anzahl der Beauftragungen durch Dritte	5.511	3.500	3.500
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	20.818.510-	20.491.000-	20.251.000-
- Erträge	4.834.440	4.365.000	5.015.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	25.652.950	24.856.000	25.266.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	20.818.510-	20.491.000-	20.251.000-

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der anzeigepflichtigen Arbeitgeber*innen	21.050	18.000	19.000
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	73.444.442	64.466.800	79.376.800
- Erträge	104.417.885	88.806.800	103.716.800
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	30.973.444	24.340.000	24.340.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	73.444.442	64.466.800	79.376.800

**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		
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.268.160-	1.888.800-	1.631.400-
- Erträge	23.288	35.600	35.600
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.291.448	1.924.400	1.667.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.268.160-	1.888.800-	1.631.400-

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)

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- nachrichtlich: Anzahl der im Rahmen des Programmes "Integration unternehmen!" geförderten Arbeitsplätze	38		
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.114.370-	2.710.000-	3.300.000-
- Erträge	923.180-	40.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	4.191.189	2.750.000	3.400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	5.114.370-	2.710.000-	3.300.000-

Teilprodukt 04107001 Modell- und Forschungsvorhaben

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- nachrichtlich: Anzahl der im Rahmen des Programmes "Integration unternehmen!" geförderten Arbeitsplätze		60	
- Anzahl der geförderten Modell- und Forschungsvorhaben	4	5	5
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.112.874-	1.000.000-	1.000.000-
- Erträge	1.047.261-	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.065.613	1.000.000	1.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	2.112.874-	1.000.000-	1.000.000-

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

Teilprodukt 04107002 Arbeitsmarktprogramme**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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	11.934-	0	0
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	11.934	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	11.934-	0	0

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

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	898.993-	0	0
- Erträge	16.095	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	915.088	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	898.993-	0	0

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.090.569-	1.710.000-	2.300.000-
- Erträge	107.986	40.000	100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.198.555	1.750.000	2.400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	2.090.569-	1.710.000-	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.

	Ergebnis		Ansatz	
	2022	2023	2024	
Produktergebnis				
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.667.192-	3.876.000-	3.505.500-	
- Erträge	0	13.000	0	
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.667.192	3.889.000	3.505.500	
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0	
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0	
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0	
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0	
Saldo aus ILV	0	0	0	
Ergebnis	2.667.192-	3.876.000-	3.505.500-	

Teilprodukt 04108001 Allgemeine Budgetleistungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Vermittlungsaufträge in Stück	63	250	350
- Anzahl der Vermittlungen in Personen	83	150	230
- davon: Budgetnehmer*innen gem. § 61 SGB	75	120	150
- davon: Budgetnehmer*innen von freiwilligen Leistungen	9	30	80
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	574.134-	390.000-	390.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	574.134	390.000	390.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	574.134-	390.000-	390.000-

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

Teilprodukt 04108002 Besondere Budgetleistungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätze in Stück	806	900	900
- davon: für besonders betroffene Menschen gem. §192 Abs. 2, 3 SGB IX	806	750	750
- davon: für ehemalige WfbM-Beschäftigte	5	50	50
- davon: für schwerbehinderte Abgänger*innen von Schulen	47	100	100
- Anzahl der Männer auf geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätzen	519	600	600
- davon: für ehemalige WfbM-Beschäftigte	5	30	30
- davon: für schwerbehinderte Abgänger von Schulen	25	70	70
- Anzahl der Frauen auf geförderten Arbeits- und Ausbildungsplätzen	287	300	300
- davon: für ehemalige WfbM-Beschäftigte	0	20	20
- davon: für schwerbehinderte Abgängerinnen von Schulen	22	30	30
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.093.058-	3.486.000-	3.115.500-
- Erträge	0	13.000	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.093.058	3.499.000	3.115.500
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	2.093.058-	3.486.000-	3.115.500-

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

Frau Dr. Alexandra Schwarz

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.116.596-	0	3.136.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.116.596	0	3.136.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.116.596-	0	3.136.000-

Teilprodukt 04109001 Einheitlicher Ansprechpartner für Arbeitgeber im Rheinland

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Durchschnittlicher Aufwand pro technischer/m Fachberater*in bei den Kammern im Rheinland in EUR			62.000,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.116.596-	0	3.136.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.116.596	0	3.136.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.116.596-	0	3.136.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.990.352,57	96.053.300	111.593.800	0	111.593.800	111.593.800	111.593.800
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.757.107,27	103.860.400	105.327.900	0	105.327.900	105.327.900	105.327.900
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	13.233.245,30	7.807.100-	6.265.900	0	6.265.900	6.265.900	6.265.900
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	51.905.668,55	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	51.905.668,55	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	51.905.668,55	0	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	65.138.913,85	7.807.100-	6.260.900	0	6.260.900	6.260.900	6.260.900

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 GemHVO nicht zur Verfügung.

Entwicklung des Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe:

	<u>Bilanzwert*</u> 31.12.2022 Entwurf	<u>Ansatz</u> 2023	<u>Ansatz</u> 2024	<u>Ansatz</u> 2025	<u>Ansatz</u> 2026	<u>Ansatz</u> 2027
Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe		215.489.017	207.681.917	201.421.017	195.160.117	188.899.217
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln unter Berücksichtigung aller auf die PG 041 entfallenden Zahlungen für laufende Verwaltungs-, Investitions-, sowie Finanzierungstätigkeit		-7.807.100	-6.260.900	-6.260.900	-6.260.900	-6.260.900
fortgeschriebener Finanzmittelfonds der Ausgleichsabgabe	215.489.017	207.681.917	201.421.017	195.160.117	188.899.217	182.638.317

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

Zeile 17: Saldo Investitionstätigkeit

Im Ergebnis 2022 sind Zahlungen in Höhe von rd. 51,9 Mio. € enthalten, die sich im Rahmen der Bewirtschaftung von Geldanlagen für die Ausgleichsabgabe ergeben haben und in die Bilanz der Ausgleichsabgabe einfließen.

Auf die Darstellung des Teilfinanzplanes B wird verzichtet.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,10-	5.512.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.959.270,79	0	10.040	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.622.526,67	0	14.245.610	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	51.581.797,36	5.512.000	14.255.650	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	305.596,45	280.562	266.186	271.509	276.939	282.478
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.114.604,12	5.000.000	13.853.222	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.242,97	1	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.436.443,54	5.280.563	14.119.408	271.509	276.939	282.478
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	145.353,82	231.437	136.242	271.509-	276.939-	282.478-
19	+ Finanzerträge	618,60	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	618,60	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	145.972,42	231.437	136.242	271.509-	276.939-	282.478-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	145.972,42	231.437	136.242	271.509-	276.939-	282.478-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	145.972,42	231.437	136.242	271.509-	276.939-	282.478-

Erläuterung der wesentlichen Inhalte des Teilergebnisplanes:**Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Hier werden die Erträge aus der Altenpflegeumlage und die Verwaltungskostenpauschale Altenpflege veranschlagt.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier wird die Erstattung von Ausbildungsvergütungen durch den LVR an Altenpflegeeinrichtungen und an Pflegedienste veranschlagt.

Im Jahr 2019 konnten Auszubildende zum letzten Mal mit der (im Regelfall) dreijährigen Ausbildung zur Altenpflegefachkraft beginnen. Ab dem Jahr 2020 können neue Auszubildende nur noch die neue generalistische Pflegefachkraftausbildung beginnen, wofür es einen anderen Ausbildungsfonds mit einem separaten Umlageverfahren in der Zuständigkeit der Bezirksregierung Münster gibt.

Da nach 2019 keine neuen Auszubildenden im Altenpflegefachkraftbereich mehr neu hinzukommen und die bisherigen diesbezüglichen Ausbildungsverhältnisse stattdessen nach und nach enden, sinkt das Finanzvolumen im Altenpflegeausgleichsverfahren NW (AAV NW) von Jahr zu Jahr sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite. Im Jahr 2022 werden im AAV NW zum letzten Mal laufende Erträge generiert.

Wenn nach 2022 noch ein Überschuss an Umlageerträgen vorhanden ist, sollen damit die letzten noch auslaufenden Ausbildungsverhältnisse bis spätestens zum 31.12.2024 refinanziert werden.

Die PG 065 weist auf der Ertragsseite Umlage- und Verwaltungskostenerträge im AAV NW aus. Die AAV-Umlageerträge dürfen nur für die AAV-Erstattungen in diesem Verfahren verwendet werden. Die AAV-Verwaltungskostenerträge sollen die in diesem Bereich beim LVR entstehenden Verwaltungskosten abdecken. Etwaige Überschüsse bei den Umlage- bzw. bei den Verwaltungskostenerträgen sind für den entsprechenden AAV-Aufwand in nachfolgenden Jahren in der Auslaufphase des AAV NW zu verwenden.“

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

065.01 Durchführung des Altenpflegegesetzes (altes Verfahren)

065.02 Durchführung des Landesaltenpflegegesetzes

Personalplan im NKF-Haushalt	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Beamte	1,00	1,00	1,00
Tariflich Beschäftigte	4,00	4,50	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).

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	4.984	0	0
- Erträge	4.984	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	4.984	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Festsetzungsbescheide	3.548		
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	446.585	512.000	402.428
- Erträge	51.577.432	5.512.000	14.255.650
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	51.130.847	5.000.000	13.853.222
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	446.585	512.000	402.428

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.459.510,70	0	14.255.650	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.462.157,49	5.280.562	14.119.408	0	271.509	276.939	282.478
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	25.002.646,79-	5.280.562-	136.242	0	271.509-	276.939-	282.478-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	25.002.646,79-	5.280.562-	136.242	0	271.509-	276.939-	282.478-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.409,74	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	3.528.122,06	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	70.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.500.000,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	12.076.531,80	70.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	762,00	814	814	814	814	814
15	- Transferaufwendungen	225.425.518,42	217.555.200	213.196.400	217.774.650	222.995.600	228.419.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	254,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	225.426.534,42	217.556.014	213.197.214	217.775.464	222.996.414	228.420.464
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	213.350.002,62-	217.486.014-	211.197.214-	215.775.464-	220.996.414-	226.420.464-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	213.350.002,62-	217.486.014-	211.197.214-	215.775.464-	220.996.414-	226.420.464-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	213.350.002,62-	217.486.014-	211.197.214-	215.775.464-	220.996.414-	226.420.464-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	213.350.002,62-	217.486.014-	211.197.214-	215.775.464-	220.996.414-	226.420.464-

Erläuterungen:LVR - Dezernat 4:

2024

Erläuterungen:

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

2.000.000 EUR

Rückerstattung von Überzahlungen

Zeile 11: Personalaufwendungen

0 EUR

Personalaufwendungen*

Zeile 15: Transferaufwendungen:

213.196.400 EUR

- Produkt 074.01 Gruppenförderung

41.647.200 EUR

Heilpädagogische Kindertagesstätten

2.500.000 EUR

Einzelfallhilfen (Integrationshelfer*innen)

3.500.000 EUR

Fahrtkosten zu den Kitas

- Produkt 074.02 Kindförderung

2.200.000 EUR

LVR - FlInK - Pauschale**

50.000.000 EUR

Einzelfallhilfen (Integrationshelfer*innen)

2.500.000 EUR

Fahrtkosten zu den Kitas

110.849.200 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

	Ergebnis		
	2022	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	38.449.235-	50.798.700-	47.647.200-
- Erträge	8.517.895	70.000	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	46.967.130	50.868.700	47.647.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	38.449.235-	50.798.700-	47.647.200-

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	
	2022	2023	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)				
- Anzahl der Plätze in heilpädagogischen Kindertagesstätten	1.261	1.297		1.218
- Sozialhilfefaufwendungen (Einzelkosten) in EUR	41.522.589,00	42.868.700,00		41.647.200,00
- Anzahl der heilpädagogischen Gruppen in Stück	147	151		142
Teilproduktergebnis				
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	44.872.111-	47.798.700-		45.147.200-
- Erträge	3.913	70.000		0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	44.876.024	47.868.700		45.147.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0		0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0		0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0		0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0		0
Saldo aus ILV	0	0		0
Ergebnis	44.872.111-	47.798.700-		45.147.200-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Sozialhilfeaufwendungen (Einzelkosten) in EUR	0,00		
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.422.876	3.000.000-	2.500.000-
- Erträge	8.513.981	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.091.105	3.000.000	2.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	6.422.876	3.000.000-	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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	174.899.783-	126.686.500-	163.549.200-
- Erträge	3.558.605	0	2.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	178.458.388	126.686.500	165.549.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	174.899.783-	126.686.500-	163.549.200-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Sozialhilfeaufwendungen (Einzelkosten) in EUR	11.751.334,00	8.600.000,00	2.200.000,00
- Anzahl der Förderungen nach FINK in Kindertagesstätten in Stück	1.350	1.900	500
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	14.892.139-	9.487.500-	4.700.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	14.892.139	9.487.500	4.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	14.892.139-	9.487.500-	4.700.000-

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.

	Ergebnis		
	2022	Ansatz	
		2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Plätze Tagespflege im Rheinland in Stück	9	0	
- Anzahl Leistungsberechtigte in Personen		0	
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	147.002-	0	0
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	147.002	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	147.002-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	74.100.227-	32.665.000-	50.000.000-
- Erträge	97.390	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	74.197.618	32.665.000	50.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	74.100.227-	32.665.000-	50.000.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsberechtigte in Personen	11.308	8.200	11.800
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	85.760.414-	84.534.000-	108.849.200-
- Erträge	3.412.837	0	2.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	89.173.251	84.534.000	110.849.200
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	85.760.414-	84.534.000-	108.849.200-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	483.573,95	70.000	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.590.993,42	217.555.200	231.896.400	0	217.774.650	222.995.600	228.419.650
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	230.107.419,47-	217.485.200-	229.896.400-	0	215.774.650-	220.995.600-	226.419.650-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	51.158,76	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	51.158,76	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	3.000	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	51.158,76	3.000-	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	230.056.260,71-	217.488.200-	229.896.400-	0	215.774.650-	220.995.600-	226.419.650-

Erläuterungen:**Zeile 06: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**

23 aktive Darlehen für heilpädagogische Kindertagesstätten sind mit rund 0,26 Millionen Euro Restforderung zum 31.12.2022 bilanziert.

Planmäßig bestehen zum 31.12.2024 17 aktive Darlehen mit einer Restforderungen in Höhe von rund 0,17 Millionen Euro,

Zeile 09: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Es handelt sich um den Bedarf für kleinere Investitionen, daher wird auf eine Darstellung des Teilfinanzplans (Teil B) verzichtet.

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.965,00	200	300	300	300	200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.984.832,45	14.121.625	23.053.600	23.053.600	23.053.600	23.053.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.160,36	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.989.957,81	14.121.825	23.053.900	23.053.900	23.053.900	23.053.800
11	- Personalaufwendungen	13.004.100,71	11.531.733	16.457.767	16.786.922	17.122.661	17.465.114
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.436.578,57	2.764.600	2.069.900	2.069.900	2.069.900	2.069.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.591,00	7.700	7.900	7.900	7.900	7.900
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.849,56	1.728.200	76.300	76.300	76.300	76.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.474.119,84	16.032.233	18.611.867	18.941.022	19.276.761	19.619.214
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.484.162,03-	1.910.408-	4.442.033	4.112.878	3.777.139	3.434.586
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.484.162,03-	1.910.408-	4.442.033	4.112.878	3.777.139	3.434.586
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	1.484.162,03-	1.910.408-	4.442.033	4.112.878	3.777.139	3.434.586
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.484.162,03-	1.910.408-	4.442.033	4.112.878	3.777.139	3.434.586

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 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 veranschlagt.

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Produkte:

075.02 Ärztlicher Dienst SER/ Ärztliche Kooperation SGB IX

075.99 Soziales Entschädigungsrecht einschließlich Kriegsopferversorgung

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 einschl. Kriegsopferversorgung:

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	
	2022	2023	2024
Beamte	42,16	79,50	133,50
Tariflich Beschäftigte	76,20	46,50	57,50

Produkt 07502 Ärztlicher Dienst SER/Ärztliche Kooperation SGB IX

Beschreibung

Teilprodukte

075.02.001 Ärztlicher Dienst (SER)

075.02.002 Ärztliche Kooperation SGB IX

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.140.887	1.049.800	1.062.900
- Erträge	2.738.175	2.514.700	2.571.700
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.597.288	1.464.900	1.508.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.140.887	1.049.800	1.062.900

Teilprodukt 07502001 Ärztlicher Dienst SER

Ziele

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Begutachtungen in Stück	1.406	2.500	2.000
- Laufzeit der Begutachtungen in Tagen	90	130	110
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	299.440	302.400	304.100
- Erträge	299.440	303.300	305.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	900	900
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	299.440	302.400	304.100

Teilprodukt 07502002 Ärztliche Kooperation SGB IX**Ziele**

Ärztliche Kooperation stellt die medizinischen Begutachtungen für die Kooperationspartner sicher.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Begutachtungen in Stück	58.176	65.000	62.000
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	841.447	747.400	758.800
- Erträge	2.438.735	2.211.400	2.266.700
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.597.288	1.464.000	1.507.900
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	841.447	747.400	758.800

Produkt 07599 Soziales Entschädigungsrecht einschl. Kriegsopferversorgung**Ziele**

Die leistungsberechtigten Personen erhalten bedarfsgerechte Leistungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Zahl der Versorgungsempfänger*innen	6.419	8.000	5.510
- Neuanträge OEG in Stück	2.174	3.200	4.124
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.167.549	4.470.700	16.420.300
- Erträge	5.182.217	4.530.700	16.482.100
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	14.668	60.000	61.800
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	5.167.549	4.470.700	16.420.300

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.751.962,72	14.121.625	23.053.600	0	23.053.600	23.053.600	23.053.600
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.736.367,24	16.024.533	18.686.967	0	19.016.122	19.351.861	19.694.314
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	6.015.595,48	1.902.908-	4.366.633	0	4.037.478	3.701.739	3.359.286
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	6.015.595,48	1.902.908-	4.366.633	0	4.037.478	3.701.739	3.359.286

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.126,63	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	5.307.426,55	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.074,41	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.387.701,03	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.846.328,62	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	6.734.311,85	9.960.263	11.938.753	12.177.528	12.421.079	12.669.501
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	485,00	135	135	135	135	135
15	- Transferaufwendungen	54.800.105,73	60.449.650	60.575.000	63.205.850	65.930.750	68.752.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.976,46	50.000	44.500	44.500	44.500	44.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.546.879,04	70.465.048	72.563.388	75.433.013	78.401.464	81.471.486
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	54.700.550,42-	70.465.048-	72.563.388-	75.433.013-	78.401.464-	81.471.486-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	54.700.550,42-	70.465.048-	72.563.388-	75.433.013-	78.401.464-	81.471.486-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	54.700.550,42-	70.465.048-	72.563.388-	75.433.013-	78.401.464-	81.471.486-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	54.700.550,42-	70.465.048-	72.563.388-	75.433.013-	78.401.464-	81.471.486-

Erläuterungen:LVR - Dezernat 4:

2024

Erläuterungen:

Zeile 11: Personalaufwendungen	11.938.800 EUR	Personalaufwendungen*
Zeile 15: Transferaufwendungen:	60.575.000 EUR	
086.01.001 Interdisziplinäre Frühförderung	39.858.000 EUR	
086.01.002 Solitäre heilpädagogische Leistungen	20.717.000 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	
	2022	2023	2024
Beamte	24,90	77,00	77,00
Tariflich Beschäftigte	41,56	74,50	83,50

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	52.927.915-	60.449.650-	60.575.000-
- Erträge	25.639	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	52.953.554	60.449.650	60.575.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	52.927.915-	60.449.650-	60.575.000-

Teilprodukt 08601001 Interdisziplinäre Frühförderung

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsberechtigte in interdisziplinärer Frühförderung in Personen	12.342	9.436	8.100
- Summe Aufwand Eingliederungshilfe in interdisziplinärer Frühförderung in Euro	31.880.776,00	42.678.150,00	39.858.000,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	31.876.505-	42.678.150-	39.858.000-
- Erträge	4.271	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	31.880.776	42.678.150	39.858.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	31.876.505-	42.678.150-	39.858.000-

Teilprodukt 08601002 Solitäre heilpädagogische Leistungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl Leistungsberechtigte solitäre heilpädagogische Leistungen in Personen	7.434	4.971	5.200
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	21.051.410-	17.771.500-	20.717.000-
- Erträge	11.848	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	21.063.258	17.771.500	20.717.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	21.051.410-	17.771.500-	20.717.000-

Produkt 08603 Sonstige Leistungen

Beschreibung

Teilprodukt
086.03.002 SodEG Leistungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	4.949.710	0	0
- Erträge	6.796.262	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.846.552	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	4.949.710	0	0

Teilprodukt 08603002 SodEG Leistungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.562.009	0	0
- Erträge	5.408.561	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.846.552	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	3.562.009	0	0

Teilprodukt 08603005 Sonstige Leistungen Corona-Einmalzahlung

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.387.701	0	0
- Erträge	1.387.701	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.387.701	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.565.183,90	0	0	0	0	0	0
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.805.068,49	70.464.913	74.563.253	0	75.432.878	78.401.329	81.471.351
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	56.239.884,59-	70.464.913-	74.563.253-	0	75.432.878-	78.401.329-	81.471.351-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	56.239.884,59-	70.464.913-	74.566.253-	0	75.435.878-	78.404.329-	81.474.351-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)		Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.284.344,41	50.066.600	50.066.600	50.066.600	50.066.600	50.066.600	50.066.600
03	+ Sonstige Transfererträge	9.866.331,52	10.350.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.180.998,26	650.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.000.000,00	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	100.331.674,19	61.066.600	61.666.600	61.666.600	61.666.600	61.666.600	61.666.600
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.140.228,57	6.100.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	915.398.330,43	909.600.000	1.025.610.000	1.053.210.000	1.075.810.000	1.096.410.000	1.096.410.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.509,41	1	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	924.671.068,41	915.700.001	1.030.810.000	1.058.410.000	1.081.010.000	1.101.610.000	1.101.610.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	824.339.394,22-	854.633.401-	969.143.400-	996.743.400-	1.019.343.400-	1.039.943.400-	1.039.943.400-
19	+ Finanzerträge	352,21	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	352,21	1-	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	824.339.042,01-	854.633.402-	969.143.400-	996.743.400-	1.019.343.400-	1.039.943.400-	1.039.943.400-
23	+ Außerordentliche Erträge	3.000.000,00	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	3.000.000,00	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	821.339.042,01-	854.633.402-	969.143.400-	996.743.400-	1.019.343.400-	1.039.943.400-	1.039.943.400-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	821.339.042,01-	854.633.402-	969.143.400-	996.743.400-	1.019.343.400-	1.039.943.400-	1.039.943.400-

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

Der Investitionskostenzuschuss des Landes zur Eingliederungshilfe nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz beziffert sich auf **50,1 Mio. EUR**.

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Einkommen und Vermögen der Leistungsberechtigten (z.B. Kostenbeiträge, Renten, Leistungen der Pflegeversicherung, Ansprüche gegen Unterhaltspflichtige, ...), die diese zur Reduzierung der Kosten der Eingliederungshilfe einzusetzen haben.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der LVR zieht für die Bearbeitung der Leistungen zur Beförderung die Mitgliedskörperschaften heran. Die Kosten werden den Mitgliedskörperschaften quartalsweise erstattet.

Zeile 15: Transferaufwendungen

2024	Produkte
5.200.000 EUR	Medizinische Rehabilitation
812.900.000 EUR	Teilhabe am Arbeitsleben
18.300.000 EUR	Teilhabe an Bildung
181.210.000 EUR	Soziale Teilhabe

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.815.770-	2.900.000-	4.400.000-
- Erträge	803.423	500.000	800.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	4.619.193	3.400.000	5.200.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	3.815.770-	2.900.000-	4.400.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	680.357.537-	782.600.000-	815.900.000-
- Erträge	45.452.352	2.000.000	1.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	725.809.888	784.600.000	816.900.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	680.357.537-	782.600.000-	815.900.000-

Teilprodukt 08702001 Leistungen im Arbeitsbereich der WfbM
Ziele

Leistungen in 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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	38.412	38.500	38.600
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	679.698.589-	778.000.000-	812.000.000-
- Erträge	43.048.240	2.000.000	1.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	722.746.829	780.000.000	813.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	679.698.589-	778.000.000-	812.000.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	30	150	30
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	275.689-	1.500.000-	500.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	275.689	1.500.000	500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	275.689-	1.500.000-	500.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	215	250	250
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.782.999-	2.500.000-	3.200.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.782.999	2.500.000	3.200.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	2.782.999-	2.500.000-	3.200.000-

Teilprodukt 08702004 Budget für Ausbildung

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	1	60	20
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	260-	600.000-	200.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	260	600.000	200.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	260-	600.000-	200.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	13.796.279-	16.000.000-	11.300.000-
- Erträge	7.238.314	6.500.000	7.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	21.034.594	22.500.000	18.300.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	13.796.279-	16.000.000-	11.300.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	166.761.432-	103.200.001-	183.610.000-
- Erträge	3.485.903	2.000.000	2.800.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	170.247.335	105.200.001	186.410.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	166.761.432-	103.200.001-	183.610.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	287	4.000	4.000
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	5.788.942-	5.500.000-	5.600.000-
- Erträge	4.548	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	5.793.491	5.500.000	5.600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	5.788.942-	5.500.000-	5.600.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	965	1.000	950
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	31.769.800-	33.700.000-	31.200.000-
- Erträge	1.049.584	300.000	800.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	32.819.383	34.000.000	32.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	31.769.800-	33.700.000-	31.200.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	10.980	5.300	16.000
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	101.327.808-	50.400.000-	107.900.000-
- Erträge	912.773	1.100.000	1.100.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	102.240.581	51.500.000	109.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	101.327.808-	50.400.000-	107.900.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	13	10	10
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	8.639-	100.000-	10.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	8.639	100.000	10.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	8.639-	100.000-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.259.698-	6.200.000-	5.700.000-
- Erträge	87.335	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.347.032	6.200.000	5.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	6.259.698-	6.200.000-	5.700.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	140	200	140
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	669.988-	300.000-	200.000-
- Erträge	15.860	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	685.848	300.000	200.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	669.988-	300.000-	200.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	761	1.100	800
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	575.157-	600.000-	600.000-
- Erträge	952	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	576.109	600.000	600.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	575.157-	600.000-	600.000-

Teilprodukt 08704009 Sonstige Leistungen der sozialen Teilhabe

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	20.861.401-	6.400.001-	32.400.000-
- Erträge	911.688	600.000	900.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	21.773.089	7.000.001	33.300.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	20.861.401-	6.400.001-	32.400.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.029.773,84	11.000.000	11.600.000	0	11.600.000	11.600.000	11.600.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	867.654.840,91	915.700.001	1.030.810.000	0	1.058.410.000	1.081.010.000	1.101.610.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	855.625.067,07-	904.700.001-	1.019.210.000-	0	1.046.810.000-	1.069.410.000-	1.090.010.000-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.265.427,00	50.066.600	50.066.600	0	50.066.600	50.066.600	50.066.600
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	46.265.427,00	50.066.600	50.066.600	0	50.066.600	50.066.600	50.066.600
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	46.265.427,00	50.066.600	50.066.600	0	50.066.600	50.066.600	50.066.600

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	809.359.640,07-	854.633.401-	969.143.400-	0	996.743.400-	1.019.343.400-	1.039.943.400-

Erläuterungen:

Zeile 04: Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die Investitionspauschale des Landes NRW zur Eingliederungshilfe nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz beträgt in 2024 **50,1 Mio. EUR**.

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

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.137,24	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	19.845.006,11	12.800.000	28.400.000	28.900.000	29.400.000	29.900.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.667.933,37	28.950.000	28.525.000	28.525.000	28.525.000	28.525.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100.000,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	50.706.076,72	41.750.000	56.925.000	57.425.000	57.925.000	58.425.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.608.308,76	170.540.000	135.220.000	139.220.000	141.720.000	144.220.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	173.971.937,69	176.210.000	215.380.000	222.880.000	229.580.000	234.080.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.587,86	1	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	289.654.834,31	346.750.001	350.600.000	362.100.000	371.300.000	378.300.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	238.948.757,59-	305.000.001-	293.675.000-	304.675.000-	313.375.000-	319.875.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	238.948.757,59-	305.000.001-	293.675.000-	304.675.000-	313.375.000-	319.875.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	238.948.757,59-	305.000.001-	293.675.000-	304.675.000-	313.375.000-	319.875.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	238.948.757,59-	305.000.001-	293.675.000-	304.675.000-	313.375.000-	319.875.000-

Erläuterungen:**Zeile 03: Sonstige Transfererträge**

Die hier ausgewiesenen Erträge dienen in erster Linie der Refinanzierung der Leistungen nach dem 8. Kapitel des SGB XII.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen bei ca. **29 Mio. EUR**. Auf die Erstattungen des Bund für die Grundsicherung entfallen **26 Mio. EUR**.

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 **12,9 Mio. EUR** jährlich.

Die Vereinbarung über die Abrechnung nach § 264 SGB V mit den Mitgliedskörperschaften wird derzeit angepasst.

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 verwaltungsökonomisch ab.

Zeile 15: TransferaufwendungenHilfen zur Gesundheit:

Die Erstattungen an die Krankenkassen nach § 264 SGB betragen rund **6 Mio. EUR** jährlich, sonstige Hilfen zur Gesundheit etwas mehr als **0,5 Mio. EUR**.

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 für die Hilfe zur Pflege liegen bei ca. **99 Mio. EUR** jährlich.

Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten:

Im Fokus stehen der Ausbau der Frauenhäuser und der Streetworking-Angebote.

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	18.011.394-	20.600.000-	19.400.000-
- Erträge	567.667	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	18.579.060	20.600.000	19.400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	18.011.394-	20.600.000-	19.400.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.354.416-	2.600.000-	1.400.000-
- Erträge	53.825	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.408.240	2.600.000	1.400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.354.416-	2.600.000-	1.400.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	16.656.978-	18.000.000-	18.000.000-
- Erträge	509.487	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	17.166.465	18.000.000	18.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	16.656.978-	18.000.000-	18.000.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	158.863.843-	209.750.000-	198.750.000-
- Erträge	14.555.906	8.600.000	21.400.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	173.419.749	218.350.000	220.150.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	158.863.843-	209.750.000-	198.750.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	1.256	1.000	1.600
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	44.168.481-	47.000.000-	52.600.000-
- Erträge	376.861	500.000	400.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	44.545.341	47.500.000	53.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	44.168.481-	47.000.000-	52.600.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	48	150	70
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	234.498-	300.000-	300.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	234.498	300.000	300.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	234.498-	300.000-	300.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	104	150	100
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	691.719-	1.000.000-	800.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	691.719	1.000.000	800.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	691.719-	1.000.000-	800.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	6.341	6.500	6.600
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	113.744.748-	161.400.000-	145.000.000-
- Erträge	14.090.388	8.100.000	21.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	127.835.135	169.500.000	166.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	113.744.748-	161.400.000-	145.000.000-

Teilprodukt 08802005 Entlastungsbetrag**Ziele**

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	20	20	20
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	24.397-	50.000-	50.000-
- Erträge	543	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	24.940	50.000	50.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	24.397-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	85.344.547-	95.000.000-	97.500.000-
- Erträge	9.019.276	8.000.000	9.200.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	94.363.823	103.000.000	106.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	85.344.547-	95.000.000-	97.500.000-

Teilprodukt 08803001 Fachberatungsstellen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.405.548-	8.200.000-	7.300.000-
- Erträge	315.554	100.000	200.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.721.102	8.300.000	7.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	6.405.548-	8.200.000-	7.300.000-

Teilprodukt 08803002 Arbeitsprojekte

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	1.114	1.000	1.120
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.062.950-	5.700.000-	6.700.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.062.950	5.700.000	6.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	6.062.950-	5.700.000-	6.700.000-

Teilprodukt 08803003 Ambulante Leistungen zum Wohnen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	16.950.121-	21.000.000-	21.500.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	16.950.121	21.000.000	21.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	16.950.121-	21.000.000-	21.500.000-

Teilprodukt 08803004 Leistungen in Wohneinrichtungen

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	3.706	4.000	4.000
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	55.925.928-	60.100.000-	62.000.000-
- Erträge	8.703.722	7.900.000	9.000.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	64.629.650	68.000.000	71.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	55.925.928-	60.100.000-	62.000.000-

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	2.661.620-	2.800.000-	3.100.000-
- Erträge	23.608	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	2.685.228	2.800.000	3.100.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	2.661.620-	2.800.000-	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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	290	350	300
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	618.864-	500.000-	700.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	618.864	500.000	700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	618.864-	500.000-	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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	441	500	450
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	1.396.451-	1.500.000-	1.700.000-
- Erträge	14.720	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	1.411.172	1.500.000	1.700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	1.396.451-	1.500.000-	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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	44	50	50
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	388.521-	500.000-	400.000-
- Erträge	5.936	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	394.457	500.000	400.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	388.521-	500.000-	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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Bestattungen im Laufe des Jahres in Stück	117,00	200,00	150,00
Teilproduktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	257.784-	300.000-	300.000-
- Erträge	2.286	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	260.070	300.000	300.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	257.784-	300.000-	300.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.275.614,38	41.750.000	56.925.000	0	57.425.000	57.925.000	58.425.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.736.852,82	346.750.000	350.600.000	0	362.100.000	371.300.000	378.300.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	231.461.238,44-	305.000.000-	293.675.000-	0	304.675.000-	313.375.000-	319.875.000-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	231.461.238,44-	305.000.000-	293.675.000-	0	304.675.000-	313.375.000-	319.875.000-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.586,17	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.439.504,95	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.506.091,12	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544,39	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	85.966.424,05	89.000.000	85.300.000	85.200.000	85.100.000	85.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.966.968,44	89.000.001	85.300.000	85.200.000	85.100.000	85.000.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	84.460.877,32-	88.000.001-	83.800.000-	83.700.000-	83.600.000-	83.500.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	84.460.877,32-	88.000.001-	83.800.000-	83.700.000-	83.600.000-	83.500.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	84.460.877,32-	88.000.001-	83.800.000-	83.700.000-	83.600.000-	83.500.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	84.460.877,32-	88.000.001-	83.800.000-	83.700.000-	83.600.000-	83.500.000-

Erläuterungen:

Zeile 03: Sonstige Transfererträge

Hier werden Rückzahlungen zu Unrecht erhaltener Leistungen ausgewiesen.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Blindengeld:

Beim Blindengeld ist in den letzten Jahren ein leichter Fallzahlrückgang festzustellen. Zudem ist derzeit eine Klage vor dem Verwaltungsgericht Köln anhängig, in der die Frage geklärt wird, ob die Kürzung des Blindengeldes bei einer Betreuung in einer besonderen Wohnform mit Inkrafttreten der dritten Stufe des BTHG zum 01.01.2020 noch zulässig ist.

Hilfen für Gehörlose / Hilfen für hochgradig Sehbehinderte:

Die Hilfen für Gehörlose und hochgradig Sehbehinderte verlaufen konstant.

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	14.643	15.500	14.400
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	74.147.516-	77.200.001-	73.500.000-
- Erträge	1.354.145	1.000.000	1.500.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	75.501.662	78.200.001	75.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	74.147.516-	77.200.001-	73.500.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	4.783	5.250	4.500
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	3.890.660-	4.300.000-	3.800.000-
- Erträge	96.559	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	3.987.220	4.300.000	3.800.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	3.890.660-	4.300.000-	3.800.000-

Produkt 08903 Hilfe für Gehörlose

Ziele

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	7.106	7.000	7.100
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	6.422.701-	6.500.000-	6.500.000-
- Erträge	55.386	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	6.478.087	6.500.000	6.500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	6.422.701-	6.500.000-	6.500.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.294.446,63	1.000.000	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.713.144,82	89.000.000	85.300.000	0	85.200.000	85.100.000	85.000.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	82.418.698,19-	88.000.000-	83.800.000-	0	83.700.000-	83.600.000-	83.500.000-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	82.418.698,19-	88.000.000-	83.800.000-	0	83.700.000-	83.600.000-	83.500.000-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	669.000,00	670.000	670.000	670.000	670.000	670.000
03	+ Sonstige Transfererträge	410.965,44	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.550,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	400.000,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.615.515,44	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
11	- Personalaufwendungen	200.841,88	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.633,64	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	8.736.889,86	12.109.000	12.969.000	13.570.000	13.520.000	13.720.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.691,46	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.017.056,84	12.229.000	13.069.000	13.670.000	13.620.000	13.820.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.401.541,40-	11.429.000-	12.269.000-	12.870.000-	12.820.000-	13.020.000-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	7.401.541,40-	11.429.000-	12.269.000-	12.870.000-	12.820.000-	13.020.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)	7.401.541,40-	11.429.000-	12.269.000-	12.870.000-	12.820.000-	13.020.000-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.401.541,40-	11.429.000-	12.269.000-	12.870.000-	12.820.000-	13.020.000-

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 EUR**.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

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 Inklusiv 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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der geförderten Vollzeitstellen in Stück	64,00	64,00	64,00
- Förderung je Vollzeitstelle in Euro	85.500,00	87.000,00	94.000,00
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	4.564.890-	5.000.000-	6.030.000-
- Erträge	1.039.094	800.000	800.000
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	5.603.984	5.800.000	6.830.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	4.564.890-	5.000.000-	6.030.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	172	360	360
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	774.981-	1.600.000-	1.100.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	774.981	1.600.000	1.100.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	774.981-	1.600.000-	1.100.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	527	800	800
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	217.376-	669.000-	669.000-
- Erträge	278	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	217.653	669.000	669.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	217.376-	669.000-	669.000-

Produkt 09004 Kompass

Ziele

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten	399	300	400
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	643.632-	700.000-	700.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	643.632	700.000	700.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	643.632-	700.000-	700.000-

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	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Personen, die im Laufe des Jahres Leistungen erhalten			0
- Anzahl der geförderten Bauprojekte in Stück	3,00	10,00	10,00
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	546.300-	2.000.000-	2.000.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	546.300	2.000.000	2.000.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	546.300-	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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	38.109-	50.000-	50.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	38.109	50.000	50.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	38.109-	50.000-	50.000-

Produkt 09007 Peer Counseling**Ziele**

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	446.107-	600.000-	920.000-
- Erträge	40.593	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	486.700	600.000	920.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	446.107-	600.000-	920.000-

Produkt 09008 IFD-Vermittlungsauftrag

Ziele

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

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Kennzahlen (Leistungen u. Finanzen)			
- Anzahl der Vermittlungsaufträge in Stück	319,00	300,00	350,00
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	336.870-	500.000-	500.000-
- Erträge	135.550	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	472.420	500.000	500.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	336.870-	500.000-	500.000-

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.

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	202.587-	260.000-	250.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	202.587	260.000	250.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	202.587-	260.000-	250.000-

Produkt 09010 Kurzzeitwohnen**Ziele**

Das Kurzzeitwohnen ermöglicht Menschen mit Behinderung die Aufnahme in eine Wohneinrichtung für einen gewissen Zeitraum, um die Familie, in der sie leben, zu entlasten.

Besonderheiten/Hinweise

Die Leistung "Kurzzeitwohnen" wird ab 2022 unter dem Produkt 087.04.009 abgebildet"

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	400.000	0	0
- Erträge	400.000	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	0	0	0
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	400.000	0	0

Produkt 09011 Empfängnisverhütung ab dem 23. Lebensjahr

	Ergebnis	Ansatz	
	2022	2023	2024
Produktergebnis			
Primäre Erträge und Aufwendungen (DB I)	30.690-	50.000-	50.000-
- Erträge	0	0	0
- primäre Aufwendungen (Einzelkosten)	30.690	50.000	50.000
ILV mit Tarifen (DB II)	0	0	0
Produktgruppen-interne Kosten (DB III)	0	0	0
Querschnittskosten Dezernat (DB IV)	0	0	0
Querschnittskosten LVR (DB V)	0	0	0
Saldo aus ILV	0	0	0
Ergebnis	30.690-	50.000-	50.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204.354,41	800.000	800.000	0	800.000	800.000	800.000
02	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.810.668,19	12.229.000	13.069.000	0	13.670.000	13.620.000	13.820.000
03	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 u. 2)	7.606.313,78-	11.429.000-	12.269.000-	0	12.870.000-	12.820.000-	13.020.000-
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
04	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
08	aus sonstigen Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
10	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
11	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	für sonstige Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Verpfl.-Erm. (€)	Planung (€)		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Finanzierungstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
21	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 21 und 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einzahlungen ./ Auszahlungen (Zeilen 3, 17 u. 26)	7.606.313,78-	11.429.000-	12.269.000-	0	12.870.000-	12.820.000-	13.020.000-