

Ergänzungsvorlage Nr. 15/1414/1

öffentlich

Datum: 15.02.2023
Dienststelle: Fachbereich 21
Bearbeitung: Frau Uncu/ Herr Geier

Sozialausschuss	28.02.2023	Beschluss
Landesjugendhilfeausschuss	16.03.2023	Kenntnis

Tagesordnungspunkt:

**Entwurf zum Nachtragshaushalt 2023
hier: Zuständigkeiten des Sozialausschusses**

Beschlussvorschlag:

1. Dem Entwurf zum Nachtragshaushalt 2023 im Produktbereich 05 für die Produktgruppen des Dezernates 7 PG 017 einschließlich Veränderungsnachweis und PG 087 und des Dezernates 4 PG 074 wird gemäß Vorlage Nr. 15/1414/1 zugestimmt.
2. Die Verwaltung wird ermächtigt, die Finanzplanung dem Beschluss entsprechend anzupassen.

UN-Behindertenrechtskonvention (BRK):

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

Gleichstellung/Gender Mainstreaming:

Diese Vorlage berücksichtigt Vorgaben des LVR-Gleichstellungsplans 2025. nein

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt (Ifd. Jahr):

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

In Vertretung

H ö t t e

Zusammenfassung

Mit der Vorlage 15/1384 wurde der Entwurf der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit Nachtragshaushaltsplan und Anlagen in die Landschaftsversammlung am 9. Dezember 2022 eingebracht.

Die Beratung wurde gemäß Beschlussvorschlag in die Fachausschüsse verwiesen.

In der Sitzung am 17. Januar 2023 hat der Sozialausschuss die Vorlage 15/1414 in seine Sitzung am 28. Februar 2023 vertagt.

Der Landesjugendhilfeausschuss hat die Vorlage 15/1414 in seiner Sitzung am 26. Januar 2023 zur Kenntnis genommen.

Dieser Ergänzungsvorlage ist der Veränderungsnachweis für die Produktgruppen 017, 087 und 074 im Produktbereich 05 beigefügt.

Begründung der Ergänzungsvorlage Nr. 15/1414/1:

In der Sitzung am 17. Januar 2023 hat der Sozialausschuss die Vorlage 15/1414 in seine Sitzung am 28. Februar 2023 vertagt; der Landesjugendhilfeausschuss hat die Vorlage 15/1414 in seiner Sitzung am 26. Januar 2023 zur Kenntnis genommen.

Den Ausschüssen wurden die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne der betreffenden Produktgruppen

- 017 Eingliederungshilfe zum Wohnen während der BTHG-Umstellungsphase
- 087 Eingliederungshilfe für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche über Tag und Nacht oder in Pflegefamilien
- 074 Elementarbildung

zur Verfügung gestellt.

Seit Einbringung des Entwurfes des Nachtragshaushaltes 2023 in die Landschaftsversammlung am 9. Dezember 2022 haben sich Änderungen ergeben, die nunmehr als Veränderungsnachweis in die Nachtragshaushaltsplanung 2023 eingeflossen sind.

Dieser Ergänzungsvorlage ist der Veränderungsnachweis betreffend den Ergebnisplan beigefügt. Auf die Darstellung der Veränderungen im Finanzplan wird verzichtet, da hierbei keine investiven Planansätze verändert wurden und die Finanzplanung vollständig aus dem Ergebnisplan abzuleiten ist.

Bei den Veränderungen handelt es sich insbesondere um den Umgang mit ukrainekriegsbedingten Belastungen im Haushaltsjahr 2023.

1. Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)

Die Landesregierung hat am 9. Dezember 2022 das „Zweite Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften“ beschlossen, welches die Ausweitung der bisher geltenden Vorschriften zur Corona-Isolierung auf die finanziellen Belastungen infolge des Ukraine-Krieges beinhaltet (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG). Zu isolieren sind sowohl unmittelbare Aufwendungen für Schutzsuchende als auch Mehraufwendungen, die sich aus Energiepreissteigerungen (Strom, Gas usw.) ergeben.

Die Vorschrift dient dem Zweck, die kommunalen Haushalte von den außergewöhnlichen Aufwendungen in den Jahren 2022 und 2023 über eine Bilanzierungshilfe zu entlasten. Demnach sind ukrainekriegsbedingte Aufwendungen sowohl planmäßig als auch in der Bewirtschaftung zu erfassen und zu isolieren. Diese Beträge werden zunächst haushaltmäßig neutralisiert, um sie dann auf einen längeren bzw. späteren Zeitraum zu verteilen. Der zu isolierende Betrag kann demnach entweder vollständig im Jahr 2025 oder ab dem Jahr 2026 über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren abgeschrieben werden.

2. Belastungsausgleich (Bundesmittel)

Der LVR hat im Dezember 2022 vom Bund insgesamt 1,31 Mio. Euro als Belastungsausgleich für unmittelbar mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Schutzsuchenden entstehenden Aufwendungen erhalten, die in 2022 und 2023 zu verwenden sind. Der in 2022 einzusetzende Betrag wird derzeit im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ermittelt (Nebenrechnungen erforderlich). Für das Haushaltsjahr 2023 werden daher zunächst 1,0 Mio. Euro als Ertrag aus Bundeszuweisungen zentral in der Produktgruppe 017 (SGB IX Eingliederungshilfe zum Wohnen) eingeplant. Dieser Belastungsausgleich wird voraussichtlich ausreichend sein, um die unmittelbaren Aufwendungen für Schutzsuchende zu decken, so dass keine Isolierung dieser Aufwendungen erforderlich sein wird.

3. Stärkungspakt „gegen Armut“ des Landes NRW

Das Land hat einen Stärkungspakt „gegen Armut“ in Höhe von insgesamt 270 Mio. Euro aufgelegt, aus dem der LVR in 2023 bis zu 30,0 Mio. Euro für den Ausgleich von Energiepreissteigerungen in den Einrichtungen und Diensten der Eingliederungshilfe sowie Einrichtungen und Leistungen nach § 67 ff. SGB XII erhalten könnte. Der Betrag wird dementsprechend als Ertrag im Nachtragshaushalt 2023, und zwar zentral in der Produktgruppe 017 (SGB IX Eingliederungshilfe zum Wohnen), eingeplant. Daher wird für diese Aufwendungen keine Isolierung nach dem NKF-CUIG vorzunehmen sein.

Da die Mittel aus dem Stärkungspakt ausdrücklich nur für das Haushaltsjahr 2023 gewährt werden, wird für Mehraufwendungen im Haushaltsjahr 2022 im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 eine Isolierung vorzunehmen sein. Der im Jahresabschluss 2022 zu isolierende Betrag wird derzeit ermittelt.

4. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Mittelfristplanung für die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 befindet sich noch in der Abstimmung und wird zur Beratungsfolge wie folgt eingebracht:

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss am 24. März 2023,
- Landschaftsausschuss am 28. März 2023 und
- Landschaftsversammlung 31. März 2023.

Begründung der Vorlage Nr. 15/1414

Mit der Vorlage 15/1384 wurde der Entwurf der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit Nachtragshaushaltsplan und Anlagen in die Landschaftsversammlung am 9. Dezember 2022 eingebracht und sodann zur Beratung in die Fachausschüsse verwiesen.

Als Fachausschuss ist der Sozialausschuss für die Beschlussfassung der Produktgruppen **PG 017** Eingliederungshilfe zum Wohnen während der BTHG-Umstellungsphase (Seite 4) **PG 087** Eingliederungshilfe für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche über Tag und Nacht oder in Pflegefamilien (Seite 12) **PG 074** Elementarbildung (Seite 8)

im Produktbereich 05 „Soziales“ des Nachtragshaushaltes 2023 zuständig. Der entsprechende Entwurf des Teilergebnis- und des Teilfinanzplanes 2023 ist dieser Vorlage beigelegt.

In der Produktgruppe 017 ergeben sich in der Sachkontenzeile 15 „Transferaufwendungen“ insgesamt 123.801.173 Euro Mehraufwendungen infolge von Fallkosten- und Fallzahlsteigerungen in der Eingliederungshilfe für Erwachsene. Davon kann der Betrag von 3.801.173 Euro haushaltsneutral dargestellt werden, da er als Mehrertrag aus der GFG-Investitions-pauschale Eingliederungshilfe nach der Modellrechnung vom 28. Oktober 2022 als Ertrag in der Produktgruppe 087 in der Sachkontenzeile 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ dargestellt wird. Die saldierten Gesamtaufwendungen in der Eingliederungshilfe für Erwachsene belaufen sich daher auf 120.000.000 Euro.

In der Produktgruppe 074 ergeben sich in der Sachkontenzeile 15 „Transferaufwendungen“ insgesamt 40.000.000 Euro Mehraufwendungen infolge von Fallkosten- und Fallzahlsteigerungen und inflationsbedingten Entgeltsteigerungen in der Eingliederungshilfe für Kinder mit (drohender) Behinderung bis zum Schuleintritt.

Im Übrigen wird zur Begründung des Nachtrages auf die Ausführungen in der Vorlage 15/1384 an die Landschaftsversammlung hingewiesen.

In Vertretung

H ö t t e



Nachtrags satzung haushaltsplan

HAUSHALTSJAHR

2023
Entwurf

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Sozialausschuss

Produktgruppe 017 Leistungen für Menschen mit Behinderungen, pflegebedürftige Menschen und Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten

Hinweis: In 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 4

Produktgruppe 074 Elementarbildung / Soziale Teilhabe.....

Seite 8

Produktgruppe 087 SGB IX: Eingliederungshilfe für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche über Tag und Nacht oder in Pflegefamilien.....

Seite 12

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
			2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2024	2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	19.690.018,72	0	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	60.850.869,56	55.300.000	55.300.000	55.300.000	0	55.300.000	55.300.000	55.300.000
04	+ Öff.-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Ertr. Kostenerst./Kostenuml.	3.770.701,19	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.863.500,00	0	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	88.175.089,47	57.300.000	57.300.000	57.300.000	0	57.300.000	57.300.000	57.300.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwend. Sach-/Dienstleist.	18.770.736,14	20.000.000	20.000.000	20.000.000	0	20.000.000	20.000.000	20.000.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.749.795.445,08	1.795.574.697	1.861.415.615	1.985.216.788	123.801.173	1.928.463.488	2.000.710.474	2.086.900.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.570.469,38	1	1	1	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.775.136.650,60	1.815.574.698	1.881.415.616	2.005.216.789	123.801.173	1.948.463.488	2.020.710.474	2.106.900.000
18	= Ordentliches Ergebnis	1.686.961.561,13-	1.758.274.698-	1.824.115.616-	1.947.916.789-	123.801.173-	1.891.163.488-	1.963.410.474-	2.049.600.000-
19	+ Finanzerträge	10.217,75	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen u. sonst. Finanzaufwend.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	10.217,75	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis lfd Verw.-tätigkeit	1.686.951.343,38-	1.758.274.698-	1.824.115.616-	1.947.916.789-	123.801.173-	1.891.163.488-	1.963.410.474-	2.049.600.000-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor ILV (Zeilen 22+25)	1.686.951.343,38-	1.758.274.698-	1.824.115.616-	1.947.916.789-	123.801.173-	1.891.163.488-	1.963.410.474-	2.049.600.000-
27	+ Erträge aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	1.686.951.343,38-	1.758.274.698-	1.824.115.616-	1.947.916.789-	123.801.173-	1.891.163.488-	1.963.410.474-	2.049.600.000-

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
Lfd. Verwaltungstätigkeit										
01	Einz. lfd. Verw.-tätigk.	85.135.347,34	57.300.000	57.300.000	57.300.000	0	0	57.300.000	57.300.000	57.300.000
02	Ausz. lfd. Verw.-tätigk.	1.663.146.193,31	1.815.574.697	1.881.415.615	2.005.216.788	123.801.173	0	1.948.463.488	2.020.710.474	2.106.900.000
03	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	1.578.010.845,97-	1.758.274.697-	1.824.115.615-	1.947.916.788-	123.801.173-	0	1.891.163.488-	1.963.410.474-	2.049.600.000-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	Einz. aus Zuwend. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Einz. Veräußerung v. Sachanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einz. Veräußerung v. Finanzanl.	6.158.946,51	5.013.481	4.993.558	4.993.558	0	0	4.977.766	4.955.709	4.920.522
07	Einz. aus Beiträgen/ä. Entg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen Invest-tätigk.	6.158.946,51	5.013.481	4.993.558	4.993.558	0	0	4.977.766	4.955.709	4.920.522
Auszahlungen										
10	Ausz. für d. Erwerb v. Grundst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Ausz. für bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Ausz. Erwerb von Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Ausz. v. aktivierb. Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen Invest-tätigk.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	6.158.946,51	5.013.481	4.993.558	4.993.558	0	0	4.977.766	4.955.709	4.920.522

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Einz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Ausz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einz./Ausz. (Z.3,17,26)	1.571.851.899,46-	1.753.261.216-	1.819.122.057-	1.942.923.230-	123.801.173-	0	1.886.185.722-	1.958.454.765-	2.044.679.478-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
			2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2024	2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	33,00	0	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	38.299,84	0	0	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Ertr. Kostenerst./Kostenuml.	0,00	70.000	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	38.332,84	70.000	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
11	- Personalaufwendungen	237,98-	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwend. Sach-/Dienstleist.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	810,00	815	814	814	0	823	785	762
15	- Transferaufwendungen	216.602.742,16	190.182.550	177.555.200	217.555.200	40.000.000	167.759.750	160.001.357	164.693.493
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	68.070,80	0	0	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	216.671.384,98	190.183.365	177.556.014	217.556.014	40.000.000	167.760.573	160.002.142	164.694.255
18	= Ordentliches Ergebnis	216.633.052,14-	190.113.365-	177.486.014-	217.486.014-	40.000.000-	167.690.573-	159.932.142-	164.624.255-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen u. sonst. Finanzaufwend.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis lfd Verw.-tätigkeit	216.633.052,14-	190.113.365-	177.486.014-	217.486.014-	40.000.000-	167.690.573-	159.932.142-	164.624.255-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor ILV (Zeilen 22+25)	216.633.052,14-	190.113.365-	177.486.014-	217.486.014-	40.000.000-	167.690.573-	159.932.142-	164.624.255-
27	+ Erträge aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	216.633.052,14-	190.113.365-	177.486.014-	217.486.014-	40.000.000-	167.690.573-	159.932.142-	164.624.255-

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
Lfd. Verwaltungstätigkeit										
01	Einz. lfd. Verw.-tätigk.	138.834,02	70.000	70.000	70.000	0	0	70.000	70.000	70.000
02	Ausz. lfd. Verw.-tätigk.	214.141.805,31	190.182.550	177.555.200	217.555.200	40.000.000	0	167.759.750	160.001.357	164.693.493
03	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	214.002.971,29-	190.112.550-	177.485.200-	217.485.200-	40.000.000-	0	167.689.750-	159.931.357-	164.623.493-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	Einz. aus Zuwend. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Einz. Veräußerung v. Sachanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einz. Veräußerung v. Finanzanl.	52.920,26	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Einz. aus Beiträgen/ä. Entg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen Invest-tätigk.	52.920,26	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	Ausz. für d. Erwerb v. Grundst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Ausz. für bewegl. Anlageverm.	0,00	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
13	Ausz. Erwerb von Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Ausz. v. aktivierb. Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen Invest-tätigk.	0,00	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
17	Saldo Investitionstätigkeit	52.920,26	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	3.000-	3.000-	3.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Einz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Ausz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einz./Ausz. (Z.3,17,26)	213.950.051,03-	190.115.550-	177.488.200-	217.488.200-	40.000.000-	0	167.692.750-	159.934.357-	164.626.493-

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
			2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2024	2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	44.714.585,00	46.265.427	46.265.427	50.066.600	3.801.173	46.265.427	46.265.427	46.265.427
03	+ Sonstige Transfererträge	7.871.531,47	10.350.000	10.350.000	10.350.000	0	10.350.000	10.350.000	10.350.000
04	+ Öff.-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Ertr. Kostenerst./Kostenuml.	2.000.465,62	650.000	650.000	650.000	0	650.000	650.000	650.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	900.000,00	0	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	55.486.582,09	57.265.427	57.265.427	61.066.600	3.801.173	57.265.427	57.265.427	57.265.427
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwend. Sach-/Dienstleist.	5.869.766,36	6.100.000	6.100.000	6.100.000	0	6.100.000	6.100.000	6.100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	820.259.731,68	876.900.000	909.600.000	909.600.000	0	942.100.000	974.700.000	1.017.400.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	642.168,17	1	1	1	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	826.771.666,21	883.000.001	915.700.001	915.700.001	0	948.200.000	980.800.000	1.023.500.000
18	= Ordentliches Ergebnis	771.285.084,12-	825.734.574-	858.434.574-	854.633.401-	3.801.173	890.934.573-	923.534.573-	966.234.573-
19	+ Finanzerträge	2.952,86	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen u. sonst. Finanzaufwend.	0,00	1	1	1	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	2.952,86	1-	1-	1-	0	0	0	0
22	= Ergebnis lfd Verw.-tätigkeit	771.282.131,26-	825.734.575-	858.434.575-	854.633.402-	3.801.173	890.934.573-	923.534.573-	966.234.573-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor ILV (Zeilen 22+25)	771.282.131,26-	825.734.575-	858.434.575-	854.633.402-	3.801.173	890.934.573-	923.534.573-	966.234.573-
27	+ Erträge aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	771.282.131,26-	825.734.575-	858.434.575-	854.633.402-	3.801.173	890.934.573-	923.534.573-	966.234.573-

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
Lfd. Verwaltungstätigkeit										
01	Einz. lfd. Verw.-tätigk.	8.986.100,30	11.000.000	11.000.000	11.000.000	0	0	11.000.000	11.000.000	11.000.000
02	Ausz. lfd. Verw.-tätigk.	778.231.075,16	883.000.001	915.700.001	915.700.001	0	0	948.200.000	980.800.000	1.023.500.000
03	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	769.244.974,86-	872.000.001-	904.700.001-	904.700.001-	0	0	937.200.000-	969.800.000-	1.012.500.000-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	Einz. aus Zuwend. für Invest.	44.714.585,00	46.265.427	46.265.427	50.066.600	3.801.173	0	46.265.427	46.265.427	46.265.427
05	Einz. Veräußerung v. Sachanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einz. Veräußerung v. Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Einz. aus Beiträgen/ä. Entg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen Invest-tätigk.	44.714.585,00	46.265.427	46.265.427	50.066.600	3.801.173	0	46.265.427	46.265.427	46.265.427
Auszahlungen										
10	Ausz. für d. Erwerb v. Grundst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Ausz. für bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Ausz. Erwerb von Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Ausz. v. aktivierb. Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen Invest-tätigk.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Saldo Investitionstätigkeit	44.714.585,00	46.265.427	46.265.427	50.066.600	3.801.173	0	46.265.427	46.265.427	46.265.427

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Einz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Ausz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einz./Ausz. (Z.3,17,26)	724.530.389,86-	825.734.574-	858.434.574-	854.633.401-	3.801.173	0	890.934.573-	923.534.573-	966.234.573-

Veränderungsnachweis für den Nachtragshaushalt 2023

Dezernat 7 - Soziales -
und Dezernat 4 - Kinder, Jugend und Familie -

Ergebnisplan

Jahr	Produkt- gruppe	Entwurf des Nachtrags- haushaltes	Veränderungen zum Nachtragshaushalt	Erläuterungen	Summe Nachtrags- Haushalt
2023	017	1.947.916.789	-1.000.000	Zuweisungen des Bundes (Belastungsausgleich)	
	017		-30.000.000	Stärkungspakt des Landes „gegen Armut“	
	074	217.486.014	0		
	087	854.633.402	0		
		3.020.036.205	-31.000.000		2.989.036.205