

Korrektur der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2023

Aktueller neuer Stand nach der Kreistagsitzung vom 27.03.2023

Veränderungen beim

- TH Soziale Hilfe (FB 23) mit 250.000 EUR,
- TH Jugendhilfen (FB 21) mit 250.000 EUR sowie
- Personalhaushalt mit 250.000 EUR

Damit ergeben sich folgende Änderungen:

- Überschuss Ergebnishaushalt + 667.800 EUR,
 - Saldo der ordentlichen Ein-/Auszahlungen/Finanzhaushalt + 6.165.000 EUR,
 - Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit + 182 TEUR,
 - Jetzt positives Eigenkapital + 52.200 EUR
-

Haushaltssatzung des Landkreises Germersheim für das Haushaltsjahr 2023 vom

Der Kreistag hat am 12.12.2022 bzw. mit Korrektur vom 27.03.2023 auf Grund der §§ 17 und 57 der Landkreisordnung für Rheinland-Pfalz in Verbindung mit §§ 95 ff Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung folgende **Haushaltssatzung** beschlossen, die nach Genehmigung durch die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion, Trier, als Aufsichtsbehörde vom bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	260.473.800 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	259.806.000 EUR
Saldo (Jahresüberschuss/Jahresfehlbedarf)	667.800 EUR

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.165.000 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.360.600 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	21.386.100 EUR
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.025.500 EUR
Saldo Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.610.500 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0 EUR
verzinsten Kredite auf	16.025.500 EUR
zusammen Kredite mit	16.025.500 EUR

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt

auf	17.635.000 EUR
-----	-----------------------

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich

auf	12.851.100 EUR
-----	-----------------------

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt

auf	60.000.000 EUR
-----	-----------------------

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

Kredite zur Liquiditätssicherung der Einrichtung Abfallwirtschaft	200.000 EUR
---	--------------------

§ 6 Finanzmanagement und Zinssicherung

Zur Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie zur Erzielung von günstigen Konditionen wird die Verwaltung ermächtigt, von derivativen Finanzierungsinstrumenten (Swaps, Forwarddarlehen, Caps, etc.) Gebrauch zu machen.

Derivate dürfen ausschließlich zur Sicherung und Optimierung des Kreditportfolios eingesetzt werden.

§ 7 Kreisumlage

Gemäß § 31 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG-E) vom 2022 (GVBl. S.) erhebt der Landkreis von allen kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage.

Der Eingangsumlagesatz der Kreisumlage wird gemäß § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG-E auf **46,50 v. H.** festgesetzt. Darüber hinaus erfolgt für Gemeinden, welche eine über dem Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden liegende Steuerkraftmesszahl ausweisen, eine **progressive Festsetzung**.

Dabei wird der Eingangsumlagesatz für je begonnene 10 v. H. der über dem Landesdurchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden liegenden Steuerkraftmesszahl um **10,0 v. H.** bis zur höchstzulässigen Stufe von 150 v. H. des Eingangsumlagesatzes erhöht.

Die Höhe des Umlagesolls beträgt für das Haushaltsjahr 2023 82.220.000 EUR

Die Höhe des Umlagesolls betrug für das Haushaltsjahr 2022 78.727.300 EUR

Die Kreisumlage ist in vierteljährlichen Teilbeträgen am 15.02., 15.05., 15.08. und 15.11. fällig.

§ 8 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 01.01.2008 (Eröffnungsbilanz)	-5.312.418 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2014	-31.063.288 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2015	-26.007.843 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2016	-18.616.138 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2017	-10.553.526 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2018	-2.641.521 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2019 (vorläufig)	5.888.320 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 (vorläufig)	7.134.924 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 (vorläufig)	7.457.800 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 (Plan/NT)	-615.600 EUR
Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 (Plan)	52.200 EUR

§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Grenze für erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen ist in der Hauptsatzung geregelt. Der der Kreisausschuss ist zuständig bis 100.000 EUR, darüber der Kreistag.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 100.000 EUR sind einzeln im jeweiligen Teilhaushalt darzustellen.

§ 11 Altersteilzeit

Insgesamt befinden sich im Laufe des Haushaltsjahres 2023 bei der Kreisverwaltung Germersheim 10 Tariflich Beschäftigte in einem Altersteilzeitverhältnis. Bis Ende des Haushaltsjahres 2023 befinden sich 4 Beschäftigte in der Freistellungsphase, 5 Beschäftigte in der Arbeitsphase und 1 Beschäftigter im Teilzeitmodell.

Altersteilzeitverhältnisse im Bereich der Beamten werden nicht zugelassen.

§ 12 Eigenanteil Schülerbeförderung

Nach § 6 Abs. 1 der Satzung des Landkreises Germersheim über die Schülerbeförderung wird ein Eigenanteil an der Schülerbeförderung erhoben. Der monatliche Eigenanteil wird in Höhe des anteiligen Monatsbeitrages für die Ausbildungsjahreskarten (MAXX-Ticket bzw. Scoolcard) festgesetzt.

Germersheim, den
Kreisverwaltung:

Dr. Fritz Brechtel
Landrat

Hinweis:

Der **Entwurf** der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2023 wurde am 24.11.2022 öffentlich bekanntgemacht.

Anschließend lag der Haushaltsplan innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Mindestfrist von 14 Tagen bis zum 08.12.2022 während der Dienststunden im Gebäude der Kreisverwaltung, Zimmer 0.27, aus.



lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	37.593,64	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	153.325.308,46	160.132.700	183.725.300	189.280.000	194.333.700	199.289.000
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	50.546.677,02	59.068.300	62.144.600	63.736.700	64.900.400	66.087.800
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.759.285,53	3.728.700	3.643.600	3.665.600	3.665.600	3.665.600
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.819,63	269.600	258.200	258.500	258.800	259.100
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.596.506,82	9.117.700	8.756.200	7.909.000	7.984.100	8.009.800
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	2.166.113,15	1.776.300	1.824.100	1.852.700	1.881.600	1.911.200
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	221.674.304,25	234.129.300	260.388.000	266.738.500	273.060.200	279.258.500
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.117.125,01	35.626.900	37.234.200	37.535.600	38.138.400	38.634.400
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.498.842,41	24.016.300	31.068.600	28.966.900	29.928.400	30.394.300
E 11	-	Abschreibungen	5.307.181,61	6.388.900	7.305.100	7.538.200	7.277.900	7.154.700
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	52.801.271,90	59.749.800	62.175.100	64.104.500	65.110.500	66.668.600
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	102.821.236,60	107.782.700	113.333.000	116.251.700	118.551.900	120.888.300
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	6.331.216,37	6.936.100	6.998.000	6.489.800	6.573.900	6.636.400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	221.876.873,90	240.500.700	258.114.000	260.886.700	265.581.000	270.376.700
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-202.569,65	-6.371.400	2.274.000	5.851.800	7.479.200	8.881.800
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.657.962,25	82.100	85.800	85.800	87.300	88.800
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.132.516,61	1.784.100	1.692.000	1.937.500	2.202.500	2.374.500
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	525.445,64	-1.702.000	-1.606.200	-1.851.700	-2.115.200	-2.285.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	322.875,99	-8.073.400	667.800	4.000.100	5.364.000	6.596.100
E 21		Außerordentliches Ergebnis	-1.041.015,01	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	-718.139,02	-8.073.400	667.800	4.000.100	5.364.000	6.596.100

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	37.021,67	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	151.038.584,82	157.329.100	180.566.800	186.002.200	191.170.800	196.127.500
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	46.875.759,53	59.068.300	62.144.600	63.736.700	64.900.400	66.087.800
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.675.384,82	3.728.700	3.643.600	3.665.600	3.665.600	3.665.600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.661,51	269.600	258.200	258.500	258.800	259.100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.306.464,12	9.117.700	8.756.200	7.909.000	7.984.100	8.009.800
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	467.886,60	525.500	323.900	324.600	325.300	326.100
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	213.650.763,07	230.074.900	255.729.300	261.932.600	268.341.000	274.511.900
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	32.989.915,73	32.982.100	34.383.400	34.630.100	35.177.100	35.616.200
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.121.116,88	24.016.300	31.068.600	28.966.900	29.928.400	30.394.300
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	52.969.152,06	59.749.800	62.175.100	64.104.500	65.110.500	66.668.600
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	98.953.151,27	107.782.700	113.333.000	116.251.700	118.551.900	120.888.300
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	6.314.947,08	6.936.100	6.998.000	6.489.800	6.573.900	6.636.400
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	210.348.283,02	231.467.000	247.958.100	250.443.000	255.341.800	260.203.800
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	3.302.480,05	-1.392.100	7.771.200	11.489.600	12.999.200	14.308.100
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.692.563,55	82.100	85.800	85.800	87.300	88.800
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.326.582,64	1.784.100	1.692.000	1.937.500	2.202.500	2.374.500
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	365.980,91	-1.702.000	-1.606.200	-1.851.700	-2.115.200	-2.285.700
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	3.668.460,96	-3.094.100	6.165.000	9.637.900	10.884.000	12.022.400
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.174.075,83	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	2.494.385,13	-3.094.100	6.165.000	9.637.900	10.884.000	12.022.400
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.964.296,76	14.107.600	5.235.100	12.068.200	11.426.400	14.850.400
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.000,00	20.000	10.000	20.000	10.000	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	100.240,90	133.300	115.500	500	500	500
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	9.074.537,66	14.260.900	5.360.600	12.088.700	11.436.900	14.850.900
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.164.938,86	6.576.800	3.624.600	5.192.000	4.428.000	3.738.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	15.661.011,07	16.236.000	17.736.500	16.692.700	22.502.000	31.944.100
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	5.000,00	0	25.000	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	18.830.949,93	22.812.800	21.386.100	21.884.700	26.930.000	35.682.100
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-9.756.412,27	-8.551.900	-16.025.500	-9.796.000	-15.493.100	-20.831.200
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-7.262.027,14	-11.646.000	-9.860.500	-158.100	-4.609.100	-8.808.800
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	13.170.000,00	8.551.900	16.025.500	9.796.000	15.493.100	20.831.200
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	5.265.628,91	7.211.000	4.242.000	4.526.000	4.540.000	4.360.000
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	7.904.371,09	1.340.900	11.783.500	5.270.000	10.953.100	16.471.200



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-838.092,95	0	0	0	0	0
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	10.305.100	-1.173.000	-5.111.900	-6.344.000	-7.662.400
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	7.066.278,14	11.646.000	10.610.500	158.100	4.609.100	8.808.800
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	3.688,02	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	7.069.966,16	11.646.000	10.610.500	158.100	4.609.100	8.808.800
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-834.404,93	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-2.771.243,78	-10.305.100	1.923.000	5.111.900	6.344.000	7.662.400

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. RE 2021	1. NT 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
		in TEUR					
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	2.494,3	-3.094,1	6.165,0	9.637,9	10.884,0	12.022,4
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 46 GemHVO) *)	-5.837,0	-6.222,0	-5.983,0	-6.267,0	-6.281,0	-6.101,0
3	= " freie Finanzspitze "	-3.342,7	-9.316,1	182,0	3.370,9	4.603,0	5.921,4
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: 0)	-3.342,7	-9.316,1	182,0	3.370,9	4.603,0	5.921,4

*) Einschließlich der mit der Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz verbundenen Mindesttilgung von Liquiditätskrediten (ab 2012 bis 2026 mit jeweils 1.741 TEUR jährlich).

VV 2.3 zu 3 103 GemO Investitionskredite

2.3 Dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde

Da neue Kreditaufnahmen die Leistungsfähigkeit der Gemeinde in einem Maße gefährden können, dass die Erfüllung der gesetzlichen und vertraglichen Verpflichtungen in Frage gestellt wäre, muss vor jeder Kreditaufnahme sorgfältig geprüft werden, ob die Leistungsfähigkeit der Gemeinde während der Dauer der eingegangenen Verpflichtung ausreicht, sowohl die Finanzierungs- und Folgekosten der Investitionen zu tragen als auch ihren bestehenden Aufgaben und Verpflichtungen nachzukommen. Auch nach der Aufnahme neuer Kredite muss deshalb mit den in den Planungsdaten dargestellten finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde der Haushaltsausgleich gewährleistet bleiben.

Zusammenstellung der Fehlbeträge beim Hauptproduktbereich 3 "Jugend und Soziales"

"Soziales und Jugend" mit ausschließlich fachlichen Aufwendungen/Erträgen

Produkt	Kurzbezeichnung	Plan 2022 inkl. NT		Fehlbetrag	Plan 2023		Fehlbetrag	Saldo ggü. Vorjahr	
		Aufwand	Ertrag	nominal	Aufwand	Ertrag	nominal	nominal	v. H.
				Sp. 3 ./ 4			Sp. 6 ./ 7	Sp. 8 ./ 5	Sp. 9 / 5
Ergebnishaushalt Zuschussbedarf/alle Beträge in EUR									
%									
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8	Sp. 9	Sp. 10
3410	Unterhaltsvorschussleistungen	2.940.000	2.300.000	640.000	2.990.000	2.330.000	660.000	20.000	3,13%
3610	Förderung von Kindern in Tageseinr./Tagespflege	816.000	234.000	582.000	802.000	230.000	572.000	-10.000	-1,72%
3620	Jugendarbeit	451.000	1.000	450.000	531.000	1.000	530.000	80.000	17,78%
3631	Schul- und Jugendsozialarbeit	1.043.500	540.000	503.500	1.093.000	550.000	543.000	39.500	7,85%
3632	Förderung der Erziehung in der Familie	799.600	176.000	623.600	805.000	136.000	669.000	45.400	7,28%
3633	Hilfen zur Erziehung	19.353.000	3.287.000	16.066.000	19.635.000	3.571.000	16.064.000	-2.000	-0,01%
3635	Eingliederungshilfe für seel. behinderte Menschen	6.893.000	703.000	6.190.000	6.721.000	706.000	6.015.000	-175.000	-2,83%
3636	Adoptionsvermittlung	49.000	0	49.000	64.000	0	64.000	15.000	30,61%
3637	Amtsvormundschaft	1.500	0	1.500	1.000	0	1.000	-500	-33,33%
3638	Familien- und Jugendgerichtshilfe	95.500	9.000	86.500	90.500	8.000	82.500	-4.000	-4,62%
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	56.390.500	31.770.000	24.620.500	58.740.500	32.520.000	26.220.500	1.600.000	6,50%
Summe Jugendhilfe Teilhaushalt 21		88.832.600	39.020.000	49.812.600	91.473.000	40.052.000	51.421.000	1.608.400	3,23%
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt	809.900	123.000	686.900	1.510.800	614.300	896.500	209.600	30,51%
3112	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	8.110.000	8.110.000	0	10.309.200	10.309.200	0	0	0,00%
3113	Hilfe zur Gesundheit	356.800	107.500	249.300	467.800	147.500	320.300	71.000	28,48%
3116	Hilfe zur Pflege	6.495.600	4.615.300	1.880.300	6.231.000	3.958.200	2.272.800	392.500	20,87%
3117	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	810.900	127.000	683.900	768.800	132.000	636.800	-47.100	-6,89%
3122	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts	13.603.900	12.204.700	1.399.200	15.918.100	12.709.300	3.208.800	1.809.600	129,33%
3130	Hilfen für Asylbewerber	4.313.000	1.782.200	2.530.800	4.775.500	1.805.100	2.970.400	439.600	17,37%
3161	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	39.500	21.000	18.500	39.500	21.000	18.500	0	0,00%
3162	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	11.732.900	7.822.600	3.910.300	11.999.800	8.000.500	3.999.300	89.000	2,28%
3163	Leistungen zur Teilhabe an Bildung	2.493.200	139.500	2.353.700	2.860.000	140.000	2.720.000	366.300	15,56%
3164	Leistungen zur Sozialen Teilhabe	25.667.300	16.446.900	9.220.400	24.903.800	16.545.400	8.358.400	-862.000	-9,35%
3169	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	133.000	82.000	51.000	57.000	32.000	25.000	-26.000	-50,98%
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	162.000	119.800	42.200	148.000	108.800	39.200	-3.000	-7,11%
3430	Betreuungswesen	98.000	0	98.000	99.000	0	99.000	1.000	1,02%
3512	Landespflege- und Landesblindengeld	382.000	253.000	129.000	385.000	253.800	131.200	2.200	1,71%
3520	Leistungen für BuT nach § 6 b BKKG	131.600	116.800	14.800	127.200	89.300	37.900	23.100	156,08%
Summe soziale Hilfen Teilhaushalt 23		75.339.600	52.071.300	23.268.300	80.600.500	54.866.400	25.734.100	2.465.800	10,60%
Summe HP 3 "Jugend und Soziales"		164.172.200	91.091.300	73.080.900	172.073.500	94.918.400	77.155.100	4.074.200	5,57%

Veränderungen bei den Zuschussbedarfen ab 500 TEUR in kursiver Schrift