



Die Oberbürgermeisterin

Hpl.-Entwurf 2022

hier: 1. Veränderungsnachweis "Verwaltung"

Der Haushaltsplan-Entwurf 2022 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2025 wird am 18.08.2021 in den Rat eingebracht. Seit der Fertigstellung des Druckwerkes haben sich Veränderungen ergeben, die aufgrund ihrer finanziellen Auswirkungen in den Haushaltsplan-Entwurf aufgenommen werden sollen.

Dazu wird dem Rat zeitgleich mit dem Haushaltsplan-Entwurf ein 1. Veränderungsnachweis „Verwaltung“ vorgelegt.

Veränderungsnotwendigkeiten ergeben sich sowohl im Ergebnisplan als auch im Finanzplan; einen Schwerpunkt bilden hierbei Änderungen, die auf die am 29.07.2021 veröffentlichte Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz zurückzuführen sind.

I. Veränderungen im Ergebnisplan:

Die zentralen Eckdaten des Ergebnisplans des vorgelegten Haushaltsplan-Entwurfs 2022 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2025 stellen sich bisher, also vor Berücksichtigung des 1. Veränderungsnachweises, wie folgt dar:

Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025
	Plan	Plan	Plan	Plan
Stand Entwurf				
Summe ordentliche Erträge	4.859.602.641	5.033.820.869	5.204.765.038	5.342.766.070
Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.179.021.500	5.275.796.859	5.340.932.794	5.401.379.154
Jahresergebnis	-319.626.339	-231.899.043	-119.549.013	-35.528.482
%-Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage	5,84%	4,25%	2,32%	0,72%

Unter Berücksichtigung des 1. Veränderungsnachweises schließt der Gesamtergebnisplan nun wie folgt ab:

Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025
	Plan	Plan	Plan	Plan
Stand Veränderungsnachweis Verwaltung				
Summe der ordentlichen Erträge	4.987.064.255	5.093.057.674	5.258.792.580	5.391.331.042
Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.204.550.939	5.309.737.447	5.370.297.289	5.435.131.910
Jahresergebnis	-222.694.164	-211.615.326	-99.911.066	-25.753.966
%-Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage	4,07%	3,88%	1,90%	0,51%

Insgesamt zeigen sich durch den 1. Veränderungsnachweis mithin folgende Verbesserungen:

Haushaltsjahr 2022	Verbesserung von rund	96,93 Mio. EUR
Haushaltsjahr 2023	Verbesserung von rund	20,28 Mio. EUR
Haushaltsjahr 2024	Verbesserung von rund	19,64 Mio. EUR
Haushaltsjahr 2025	Verbesserung von rund	9,77 Mio. EUR

Die hierfür maßgeblichen, aus Sicht der Verwaltung notwendigen Fortschreibungen des Ergebnisplans ergeben sich schwerpunktmäßig durch folgende Aktualisierungsnotwendigkeiten:

Die Landesregierung hat am 29.07.2021 die **Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022** veröffentlicht. Mit der Arbeitskreisrechnung wird den Kommunen eine frühzeitige Orientierung über das nächste Gemeindefinanzierungsgesetz auf Basis der zum gegenwärtigen Zeitpunkt bekannten Datenlage gegeben. Da die Höhe der an die Kommunen weitergeleiteten Steuereinnahmen des Landes noch nicht final feststeht, sind Abweichungen gegenüber der offiziellen Modellrechnung im Herbst 2021 zwar nicht per se ausgeschlossen; die Daten stellen gleichwohl die bestmögliche Orientierung zum derzeitigen Zeitpunkt dar und sollen daher bei der Fortschreibung im Rahmen des 1. Veränderungsnachweises berücksichtigt werden.

Im Zuge der Arbeitskreisrechnung zeichnen sich für die Stadt Köln deutliche Verbesserungen im Verhältnis zur bisherigen Planung für das Haushaltsjahr 2022 ab. Dies ist darauf zurückzuführen, dass sich die Landesregierung zwischenzeitlich entschieden hat, den kommunalen Finanzausgleich des Jahres 2022 mit einer ergänzenden Zuweisung in Höhe von 931 Mio. EUR zu stützen. Gegenüber den bisherigen Orientierungsdaten bedeutet dies eine relevante Erhöhung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse; letztere soll sich nach den derzeit vorliegenden Planungen im Jahr 2022 auf einen Wert in Höhe von 14,04 Mrd. EUR belaufen.

Hinzuweisen ist allerdings darauf, dass diese landesseitige Stützung - ebenso wie beim GFG 2021 - "kreditiert" erfolgt, d.h. nicht dauerhaft bei den Kommunen verbleibt, sondern perspektivisch zurückfließen soll. Ein konkreter Rahmen für dieses Zurückfließen ist derzeit nicht bekannt. Unter Berücksichtigung des Aufstockungsbetrages des Landes zum GFG 2021 (rd. 900 Mio. EUR) stehen damit insgesamt 1,831 Mrd. EUR kreditierte Landesmittel im Raume, die in späteren Jahren von den Kommunen zurückgefordert werden könnten. Darüber hinaus ist bei den Finanzausgleichsplanungen zu berücksichtigen, dass das Land mit den Eckpunkten zum Gemeindefinanzierungsgesetz grundlegende Änderungen u.a. bei der Ermittlung der kommunalen Steuerkraft vornehmen möchte, die nach Einschätzung des Städtetags erhebliche Umverteilungsverluste zu Lasten der kreisfreien Städte und auch der Stadt Köln bewirken werden.

Dies vorweg geschickt ergeben sich bei den Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz für die Stadt Köln im Jahr 2022 im Bereich des Teilplans 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft die nachfolgenden Anpassungen:

Auf Basis der vorliegenden Arbeitskreisrechnung ergeben sich für die Stadt Köln bei den **Schlüsselzuweisungen** gegenüber dem derzeit aktuellen Druckwerk des Haushaltsplan-Entwurfs für das Haushaltsjahr 2022 rd. 116,78 Mio. EUR an Mehrerträgen für 2022. Angesichts der bestehenden Unsicherheiten bei der Steuerentwicklung, der nur kreditierten und möglicherweise nicht dauerhaften Aufstockung des Finanzausgleichs sowie der in Aussicht gestellten Veränderungen bei den Bedarfs- und Steuerkraftparametern im Gemeindefinanzierungsgesetz erfolgen die Anpassungen in der mittelfristigen Finanzplanung demgegenüber deutlich vorsichtiger; hier wird erst ab dem Jahr 2024 mit moderaten Steigerungsraten geplant.

Im Zuge der Arbeitskreisrechnung ändert sich auch die Höhe der **Aufwands- und Unterhaltungspauschale**. Auf Basis der vorliegenden Arbeitskreisrechnung ergibt sich für die Stadt Köln für das Haushaltsjahr 2022 ein Mehrertrag von rd. 1,4 Mio. EUR. In der mittelfristigen Planung wurde hier ebenfalls mit moderaten Steigerungsraten geplant.

Zudem ergibt sich nach den Prognosen der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 ein Mehrertrag bei der **Sozialhilfeträger-Investitionspauschale** von rd. 573,08 TEUR.

Gegenläufige Effekte ergeben sich im Teilplan 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft - in Folge der gestiegenen Umlagekraft bei der **Landschaftsumlage**. Der Landschaftsverband Rheinland (LVR) plant die Aufstellung eines Doppelhaushaltsplans 2022/2023. Nach vorliegender Mitteilung des LVR wird für 2022 ein Umlagesatz von 15,80 % und für 2023 ein Umlagesatz von 17,25 % vorgeschlagen. Demnach ergibt sich im Vergleich zur bisherigen Planung für die Stadt Köln ein Mehraufwand gegenüber der bisher geplanten Landschaftsumlage in 2022 von rd. 18,73 Mio. EUR.

Fortschreibungsbedarf besteht außerdem im Bereich der **Zinsaufwendungen**. Diese wurden angesichts der derzeitigen Haushaltssituation restriktiv kalkuliert und es zeichnet sich mit Blick auf anstehende Veränderungen im Liquiditätsverbund Nachsteuerungsbedarf ab. Mit den Verbesserungen durch die Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz soll diesen und den bestehenden Marktrisiken im Bereich des Teilplans 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft - Rechnung getragen werden. Die Aufgabenstellung der Konzernfinanzierung beinhaltet unter anderem die Schaffung eines Liquiditätsverbundes zwischen der Stadt Köln und den verbundenen Unternehmen bzw. Sondervermögen zur Erzielung bestmöglicher Konditionen bei hoher Sicherheit. Um kurzfristig auf die Bedingungen im Markt und die Bedürfnisse im Konzernverbund reagieren zu können, sind in diesem Zusammenhang auch Ansätze in ausreichender Höhe ebenso wie für Aufnahme und Tilgung erforderlich.

Insgesamt, also unter Einbeziehung auch der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 und der Planungen zur Landschaftsumlage- ergeben sich im **TP 1601 – Allgemeine Finanzwirtschaft** im Ergebnis folgende saldierte Verbesserungen:

Haushaltsjahr 2022 rund	95,03 Mio. EUR
Haushaltsjahr 2023 rund	20,99 Mio. EUR
Haushaltsjahr 2024 rund	20,47 Mio. EUR
Haushaltsjahr 2025 rund	10,75 Mio. EUR

Weitere Aktualisierungen in Folge der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz betreffen außerhalb des Teilplans 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft - die Verbesserungen bei der **Bildungspauschale** von rd. 4,89 Mio. EUR (TP 0301 - Schulträgeraufgaben) und bei der **Sportpauschale** in Höhe von rd. 0,41 Mio. EUR (TP 0801 Sportförderung/Unterhalten von Sportstätten).

Relevante Änderungen betreffen schließlich den Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:

Da der Ausbau und die Qualität der **Kindertagesbetreuung** ein zentrales Anliegen der Stadt Köln ist und ein Großteil der Kindertageseinrichtungen von freien Trägern der Jugendhilfe betrieben wird, sind im Bereich der Kindertagesbetreuung finanzielle Verbesserungen vorgesehen, mit denen eine (Teil-)Entlastung der freien Träger der Jugendhilfe im Bereich der monetären Eigenleistungen (sog. Eigenanteile) ab dem Haushaltsjahr 2022 ermöglicht werden kann. Durch eine Herabsetzung und teilweise Übernahme von Eigenanteilen durch die Stadt Köln sollen diese Träger unterstützt werden, mit dem Ziel der Schaffung weiterer Einrichtungen und zur Verbesserung der Qualität. Dazu soll eine Vereinbarung mit den Trägern geschlossen werden, die Stadt und Trägern Planungssicherheit für die nächsten Jahre gibt und

der Stadt Mitspracherechte bei der Platzvergabe einräumt. Um hierfür die notwendige finanzielle Verankerung im Haushalt zu schaffen, soll der entsprechende Ansatz um jährlich zwischen 4,4 und 4,6 Mio. EUR angehoben werden. Auf diesem Weg soll eine nachhaltige Qualitätsoptimierung geschaffen werden, die zum Erhalt und zur Steigerung der freien Trägerschaft beiträgt.

Im Rahmen des Bundes- und Landesförderprogramms „**Aufholen nach Corona in der Kinder- und Jugendhilfe**“ erhält Köln anteilig rd. 3,8 Mio. EUR für 2022. Das Programm ist für die Jahre 2021 und 2022 ausgelegt. Das Programm wird im Jahr 2022 ertrags- und aufwandsseitig im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit (2,1 Mio. EUR) und Hilfe für junge Menschen und ihre Familien (1,71 Mio. EUR) veranschlagt und verstärkt die entsprechenden Zuschussbereiche.

Weitere Zuschüsse im Bereich Kinder, Jugend und Familie: In der Kinder- und Jugendarbeit sowie bei den Hilfen für junge Menschen und ihre Familien werden außerdem Mittel für Tarifkostensteigerungen, für die neuen Jugendeinrichtungen „Pavillon Kalk“ und „Sürther Feld“ sowie für Maßnahmen in Zusammenhang mit häuslicher Gewalt im Umfang von insgesamt rd. 1,2 Mio. EUR zugesetzt.

II. Veränderungen im Investiven Finanzplan

Aus der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 des Landes ergeben sich schließlich auch zwei Fortschreibungen im Bereich des Investiven Finanzplans und zwar eine Verbesserung bei der Investitionspauschale von rd. 2,6 Mio. EUR und bei der Sportpauschale von rd. 0,4 Mio. EUR im Teilplan 1601 (Allgemeine Finanzwirtschaft).

Gesamtergebnisplan

Haushaltsplan 2022 - unter Berücksichtigung des Veränderungsnachweises Verwaltung

Ergebnisplan (Angaben in Euro)	vorl. Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.414.766.868	2.619.024.000	2.515.197.924	2.667.726.924	2.809.895.624	2.924.426.624
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.286.787.072	1.108.339.637	1.147.130.242	1.101.049.451	1.107.916.129	1.116.322.049
3 + Sonstige Transfererträge	100.204.976	67.472.340	76.444.916	72.181.966	72.481.966	72.881.966
4 + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	292.981.943	340.564.657	336.418.220	339.711.472	344.173.036	345.904.647
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	78.844.515	89.055.517	93.385.198	92.964.240	92.735.318	92.640.318
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	596.503.840	576.475.093	606.079.049	610.878.581	622.767.796	634.958.636
7 + Sonstige ordentliche Erträge	958.678.482	219.252.791	210.995.707	207.132.040	207.409.711	204.183.802
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	1.013.000	13.000	13.000	13.000	13.000
9 + Bestandsveränderungen	1.669.094	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	0
10 = ordentliche Erträge	5.730.436.791	5.022.597.035	4.987.064.255	5.093.057.674	5.258.792.580	5.391.331.042
11 - Personalaufwendungen	1.151.538.416	1.237.289.495	1.236.162.367	1.285.949.263	1.274.972.963	1.291.237.015
12 - Versorgungsaufwendungen	73.555.216	58.778.500	58.841.900	58.140.000	58.140.000	58.140.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	606.434.186	610.485.949	688.990.774	675.454.452	685.469.818	688.828.120
14 - Bilanzielle Abschreibungen	190.587.847	194.715.364	179.310.577	182.978.198	180.610.722	179.657.118
15 - Transferaufwendungen	1.903.846.942	1.979.583.119	2.045.182.579	2.085.623.498	2.120.464.462	2.145.731.915
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.683.973.200	942.967.356	996.062.742	1.021.592.037	1.050.639.325	1.071.537.743
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.609.935.807	5.023.819.784	5.204.550.939	5.309.737.447	5.370.297.289	5.435.131.910
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	120.500.985	-1.222.749	-217.486.684	-216.679.773	-111.504.709	-43.800.868
19 + Finanzerträge	101.169.277	90.415.030	62.991.017	70.940.617	80.686.087	91.539.447
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	67.397.663	118.291.000	68.198.497	65.876.170	69.092.444	73.492.544
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	33.771.614	-27.875.970	-5.207.480	5.064.446	11.593.643	18.046.903
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	154.272.599	-29.098.719	-222.694.164	-211.615.326	-99.911.066	-25.753.966
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	154.272.599	-29.098.719	-222.694.164	-211.615.326	-99.911.066	-25.753.966
27 - globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis n. Abz. glob. Minderaufw. (26 und 27)	154.272.599	-29.098.719	-222.694.164	-211.615.326	-99.911.066	-25.753.966
<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	50.919.098	16.111.400	21.468.000	21.468.000	21.468.000	21.468.000
30 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.603.967	2.515.700	2.556.000	2.556.000	2.556.000	2.556.000
31 Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 und 30)	47.315.131	13.595.700	18.912.000	18.912.000	18.912.000	18.912.000

Gesamtfinanzplan

Haushaltsplan 2022 - unter Berücksichtigung des Veränderungsnachweises Verwaltung

Finanzplan (Angaben in Euro)

	vorl. Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.208.489.088	2.541.624.000	2.515.197.924	2.667.726.924	2.809.895.624	2.924.426.624
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.205.909.496	1.024.334.293	1.081.349.810	1.034.221.195	1.040.646.964	1.049.382.914
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	77.136.964	67.472.340	76.227.916	71.964.966	72.264.966	72.664.966
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.860.905	326.352.986	322.436.584	325.925.676	330.497.496	332.276.227
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.411.211	89.055.517	92.917.160	92.496.202	92.267.280	92.172.280
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	589.192.602	573.375.093	602.078.049	606.877.581	618.766.796	630.957.636
7 + Sonstige Einzahlungen	752.402.618	193.882.068	177.021.238	173.578.631	174.448.386	174.503.386
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	84.832.233	90.415.030	62.991.017	70.940.617	80.686.087	91.539.447
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.254.235.116	4.906.511.327	4.930.219.698	5.043.731.793	5.219.473.600	5.367.923.480
10 - Personalauszahlungen	1.018.427.982	1.105.611.438	1.115.370.233	1.134.372.673	1.154.212.150	1.173.483.395
11 - Versorgungsauszahlungen	109.760.880	110.950.000	119.500.000	123.500.000	123.500.000	123.500.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600.651.243	633.275.676	712.813.759	681.417.819	690.068.614	693.204.727
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	68.110.376	136.758.150	68.185.497	65.863.170	69.079.444	73.479.544
14 - Transferauszahlungen	2.014.374.528	1.894.414.318	2.065.843.156	2.092.221.628	2.125.712.593	2.151.164.729
15 - Sonstige Auszahlungen	928.091.591	909.194.480	950.772.879	988.415.885	1.017.609.124	1.043.131.052
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.739.416.600	4.790.204.063	5.032.485.523	5.085.791.176	5.180.181.926	5.257.963.447
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	514.818.516	116.307.264	-102.265.825	-42.059.383	39.291.674	109.960.033
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.018.217	102.672.621	127.052.326	123.308.930	116.484.229	153.833.074
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	84.778.496	46.770.000	51.812.100	36.812.100	36.812.100	36.812.100
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	928	600	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.521.335	5.800.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	31.505.225	5.378.000	21.506.000	27.792.000	32.697.000	37.908.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.824.202	160.621.221	205.470.426	193.013.030	191.093.329	233.653.174
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.652.940	51.679.000	51.200.000	51.200.000	51.200.000	51.200.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.723.515	289.339.384	282.134.626	329.077.468	328.653.974	339.984.681
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.477.414	66.876.064	111.132.387	88.257.992	75.752.979	129.868.186
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	87.063.476	34.449.700	54.992.100	55.556.400	65.111.948	54.073.100
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	12.572.946	26.646.134	133.312.755	49.564.185	36.212.035	34.714.800
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	81.288.546	35.991.500	240.915.892	264.192.368	258.905.486	268.091.807
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	439.778.837	504.981.782	873.687.759	837.848.413	815.836.422	877.932.574
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-208.954.634	-344.360.561	-668.217.333	-644.835.383	-624.743.093	-644.279.400
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	305.863.881	-228.053.297	-770.483.159	-686.894.766	-585.451.419	-534.319.367
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	111.748.278	908.428.561	1.028.960.137	1.005.578.187	985.485.897	1.005.022.204
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.992.553.586	88.155.736	14.582.755.092	14.541.916.079	14.475.783.922	14.413.138.663
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	233.855.450	768.531.000	589.289.400	610.599.500	625.818.400	633.841.500
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.178.942.194	0	14.250.000.000	14.250.000.000	14.250.000.000	14.250.000.000
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-308.495.781	228.053.297	772.425.829	686.894.766	585.451.419	534.319.367
38 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (32 und 37)	-2.631.900	0	1.942.670	0	0	0
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.262.191	13.057.329	13.057.329	14.999.999	14.999.999	14.999.999
40 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-572.962					
41 = Liquide Mittel (38 + 39 + 40)	13.057.329	13.057.329	14.999.999	14.999.999	14.999.999	14.999.999

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe03 Schulträgeraufgaben
0301 Schulträgeraufgaben

		2022	2023	2024	2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	103.037.660	106.414.659	109.256.912	105.516.379
	Neu	107.928.163	111.305.162	114.147.415	110.406.882
	Differenz	4.890.503	4.890.503	4.890.503	4.890.503
3 + sonstige Transfererträge	Alt	5.624.041	0	0	0
	Neu	5.624.041	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	20.116.495	20.559.427	21.002.359	21.445.291
	Neu	20.116.495	20.559.427	21.002.359	21.445.291
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	1.373.792	1.373.792	1.373.792	1.373.792
	Neu	1.373.792	1.373.792	1.373.792	1.373.792
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	1.015.000	1.015.000	1.015.000	1.015.000
	Neu	1.015.000	1.015.000	1.015.000	1.015.000
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	10.870.279	10.177.434	8.253.359	7.818.534
	Neu	10.870.279	10.177.434	8.253.359	7.818.534
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	142.037.266	139.540.312	140.901.421	137.168.996
	Neu	146.927.769	144.430.815	145.791.924	142.059.499
	Differenz	4.890.503	4.890.503	4.890.503	4.890.503
11 - Personalaufwendungen	Alt	56.732.212	58.001.086	57.967.772	58.747.498
	Neu	56.732.212	58.001.086	57.967.772	58.747.498
	Differenz	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	185.682.719	183.435.904	190.836.111	186.323.767
	Neu	185.682.719	183.435.904	190.836.111	186.323.767
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	11.894.962	11.919.937	11.944.957	11.969.956
	Neu	11.894.962	11.919.937	11.944.957	11.969.956
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	78.650	78.650	78.650	78.650
	Neu	78.650	78.650	78.650	78.650
	Differenz	0	0	0	0
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	207.997.765	235.748.716	244.867.324	252.365.098
	Neu	207.997.765	235.748.716	244.867.324	252.365.098
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	462.386.308	489.184.293	505.694.814	509.484.970
	Neu	462.386.308	489.184.293	505.694.814	509.484.970
	Differenz	0	0	0	0
18 = ordentliches Ergebnis (10 und 17)	Alt	-320.349.041	-349.643.981	-364.793.393	-372.315.974
	Neu	-315.458.538	-344.753.478	-359.902.890	-367.425.471
	Differenz	4.890.503	4.890.503	4.890.503	4.890.503
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	Alt	-320.349.041	-349.643.981	-364.793.393	-372.315.974
	Neu	-315.458.538	-344.753.478	-359.902.890	-367.425.471
	Differenz	4.890.503	4.890.503	4.890.503	4.890.503
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-320.349.041	-349.643.981	-364.793.393	-372.315.974
	Neu	-315.458.538	-344.753.478	-359.902.890	-367.425.471
	Differenz	4.890.503	4.890.503	4.890.503	4.890.503
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-27.909.860	-27.986.496	-27.923.548	-27.973.499
	Neu	-27.909.860	-27.986.496	-27.923.548	-27.973.499
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-348.258.901	-377.630.477	-392.716.940	-400.289.473
	Neu	-343.368.398	-372.739.974	-387.826.437	-395.398.970
	Differenz	4.890.503	4.890.503	4.890.503	4.890.503

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die Arbeitskreisrechnung der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 vom 29.07.2021 prognostiziert gegenüber dem bisherigen Planwert bei der Schul- und Bildungspauschale im Haushaltsplan-Entwurf 2022 einen Veränderungswert in Höhe von rd. +4,89 Mio. EUR. Die mittelfristige Haushaltsplanung für die Jahre 2023 bis 2025 wurde entsprechend angeglichen.

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0603 Kindertagesbetreuung

		2022	2023	2024	2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	324.945.274	340.830.161	352.065.772	363.727.221
	Neu	324.945.274	340.830.161	352.065.772	363.727.221
	Differenz	0	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	780.000	780.000	780.000	780.000
	Neu	780.000	780.000	780.000	780.000
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	72.912.524	74.736.484	76.723.174	76.723.174
	Neu	72.912.524	74.736.484	76.723.174	76.723.174
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	Neu	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	4.970.000	4.970.000	4.970.000	4.970.000
	Neu	4.970.000	4.970.000	4.970.000	4.970.000
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	4.125.700	4.125.700	4.125.700	4.125.700
	Neu	4.125.700	4.125.700	4.125.700	4.125.700
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	409.333.498	427.042.345	440.264.646	451.926.095
	Neu	409.333.498	427.042.345	440.264.646	451.926.095
	Differenz	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	195.877.571	205.818.139	209.196.544	212.194.524
	Neu	195.877.571	205.818.139	209.196.544	212.194.524
	Differenz	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	16.040.278	16.355.031	16.508.759	16.666.445
	Neu	16.040.278	16.355.031	16.508.759	16.666.445
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	6.156.700	6.156.700	6.156.700	6.156.700
	Neu	6.156.700	6.156.700	6.156.700	6.156.700
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	400.085.223	416.453.478	428.440.253	440.301.702
	Neu	401.859.623	420.833.678	432.945.053	444.948.502
	Differenz	-1.774.400	-4.380.200	-4.504.800	-4.646.800
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	38.972.756	39.089.493	39.206.573	39.280.434
	Neu	38.972.756	39.089.493	39.206.573	39.280.434
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	657.132.527	683.872.841	699.508.828	714.599.804
	Neu	658.906.927	688.253.041	704.013.628	719.246.604
	Differenz	-1.774.400	-4.380.200	-4.504.800	-4.646.800
18 = ordentliches Ergebnis (10 und 17)	Alt	-247.799.029	-256.830.496	-259.244.182	-262.673.709
	Neu	-249.573.429	-261.210.696	-263.748.982	-267.320.509
	Differenz	-1.774.400	-4.380.200	-4.504.800	-4.646.800
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	23.000	23.000	23.000	23.000
	Neu	23.000	23.000	23.000	23.000
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
	Neu	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
	Differenz	0	0	0	0
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	Alt	-247.822.029	-256.853.496	-259.267.182	-262.696.709
	Neu	-249.596.429	-261.233.696	-263.771.982	-267.343.509
	Differenz	-1.774.400	-4.380.200	-4.504.800	-4.646.800
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-247.822.029	-256.853.496	-259.267.182	-262.696.709
	Neu	-249.596.429	-261.233.696	-263.771.982	-267.343.509
	Differenz	-1.774.400	-4.380.200	-4.504.800	-4.646.800
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-3.567.632	-3.567.632	-3.567.632	-3.567.632
	Neu	-3.567.632	-3.567.632	-3.567.632	-3.567.632
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-251.389.661	-260.421.128	-262.834.814	-266.264.341
	Neu	-253.164.061	-264.801.328	-267.339.614	-270.911.141
	Differenz	-1.774.400	-4.380.200	-4.504.800	-4.646.800

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Kindertagesbetreuung

Teilergebnisplan

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Entsprechend der gesellschaftspolitisch geführten Diskussion werden die von den freien Trägern zu erbringenden monetären Eigenleistungen ab dem Haushaltsjahr 2022 herabgesetzt und dieser Anteil durch die Stadt Köln übernommen. Hiermit soll eine nachhaltige Qualitätsoptimierung geschaffen werden, die zum Erhalt und zur Steigerung der freien Trägerschaft beitragen soll.

Es werden die folgenden Mittel zugesetzt:

2022: 1,8 Mio. EUR (anteilig für August bis Dezember 2022)

2023: 4,4 Mio. EUR

2024: 4,5 Mio. EUR

2025: 4,6 Mio. EUR

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0604 Kinder- und Jugendarbeit

		2022	2023	2024	2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	8.220.301	8.220.301	8.220.301	8.220.301
	Neu	10.321.120	8.220.301	8.220.301	8.220.301
	Differenz	2.100.819	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	170.000	170.000	170.000	170.000
	Neu	170.000	170.000	170.000	170.000
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	400.000	400.000	400.000	400.000
	Neu	400.000	400.000	400.000	400.000
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	8.790.301	8.790.301	8.790.301	8.790.301
	Neu	10.891.120	8.790.301	8.790.301	8.790.301
	Differenz	2.100.819	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	10.792.890	10.924.741	10.981.174	11.131.828
	Neu	10.792.890	10.924.741	10.981.174	11.131.828
	Differenz	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	2.140.936	2.140.936	2.140.936	2.140.936
	Neu	2.140.936	2.140.936	2.140.936	2.140.936
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	2.993.873	2.993.873	2.993.873	2.993.873
	Neu	2.993.873	2.993.873	2.993.873	2.993.873
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	37.637.054	37.843.618	38.054.314	38.269.224
	Neu	40.624.173	38.729.918	38.940.614	39.155.524
	Differenz	-2.987.119	-886.300	-886.300	-886.300
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	1.221.109	1.253.423	1.285.831	1.306.277
	Neu	1.221.109	1.253.423	1.285.831	1.306.277
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	54.785.861	55.156.591	55.456.128	55.842.139
	Neu	57.772.980	56.042.891	56.342.428	56.728.439
	Differenz	-2.987.119	-886.300	-886.300	-886.300
18 = ordentliches Ergebnis (10 und 17)	Alt	-45.995.560	-46.366.289	-46.665.827	-47.051.837
	Neu	-46.881.860	-47.252.589	-47.552.127	-47.938.137
	Differenz	-886.300	-886.300	-886.300	-886.300
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	Alt	-45.995.560	-46.366.289	-46.665.827	-47.051.837
	Neu	-46.881.860	-47.252.589	-47.552.127	-47.938.137
	Differenz	-886.300	-886.300	-886.300	-886.300
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-45.995.560	-46.366.289	-46.665.827	-47.051.837
	Neu	-46.881.860	-47.252.589	-47.552.127	-47.938.137
	Differenz	-886.300	-886.300	-886.300	-886.300
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-30.614	-30.614	-30.614	-30.614
	Neu	-30.614	-30.614	-30.614	-30.614
	Differenz	0	0	0	0
28 : Jahresergebnis	Alt	-46.026.174	-46.396.903	-46.696.441	-47.082.451
	Neu	-46.912.474	-47.283.203	-47.582.741	-47.968.751
	Differenz	-886.300	-886.300	-886.300	-886.300

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen) und Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Im Rahmen des Bundes- und Landesförderprogramms „Aufholen nach Corona in der Kinder- und Jugendhilfe“ erhält Köln anteilig rd. 3,8 Mio. EUR für 2022. Das Programm ist für die Jahre 2021 und 2022 ausgelegt. Das Programm wird im Jahr 2022 haushaltsneutral ertrags- und aufwandsseitig im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit (2,1 Mio. EUR) und Hilfe für junge Menschen und ihre Familien (1,71 Mio. EUR) veranschlagt und verstärkt die entsprechenden Zuschussbereiche.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Für die Kinder- und Jugendarbeit wurden zusätzliche Mittel i.H.v. 420.800 EUR p.a. für die neuen Jugendeinrichtungen „Pavillon Kalk“ und „Sürther Feld“ aufgenommen. Ebenfalls werden für die Tarifikostensteigerungen 2020 bis 2022 ab 2022 zusätzliche Mittel i.H.v. 465.500 EUR p.a. vorgesehen.

Insgesamt enthält der Teilplan damit die folgenden Zuschüsse. Die Maßnahmen sind nach Themen sortiert dargestellt (Beträge in EUR):

	Zuschussbezeichnung/ Programm	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
402	Zuschuss Jugend stärken im Quartier	167.073	195.100	72.300
405	Zuschuss Aktivitäten d. Jugendverbände	1.064.884	1.102.100	1.104.600
408	Streetwork	263.424	285.500	285.500
410	Zuschuss behinderte Jugendliche	32.252	33.400	33.400
411	Zuschuss Jugendwerkeinrichtungen	2.408.559	2.524.300	2.434.800
413	Zuschuss Betreuung ausländische Kinder (HA-Hilfe)	408.560		448.400
414	Zuschuss Betreuungsangebote (ÜMB/ISBA)	1.820.500	1.200.000	1.600.000
419	Zuschuss Ferienhilfswerk/Stadtranderh.	722.814	761.700	761.700
420	Zuschuss Förd. therap. Maßnahmen für behinderte Kinder	0	8.100	0
421	Zuschuss freie Jugendhilfe (Globalmittel)	373.406	370.000	370.000
422	Zuschuss f. Drogen-u. Suchtarbeit	958.351	2.264.300	2.264.300
425	Zuschuss f. Maßnahmen der Jugendberufshilfe	704.975	796.300	714.200
426	Jugendeinrichtungen	11.045.495	12.017.848	12.353.700
427	Zuschuss Jugendkultur u. -medienträger	1.411.450	1.404.500	1.580.000
430	Zuschuss an Jugendtreffs und Jugendangebote	1.705.891	2.073.700	2.073.700
431	Zuschuss Kölner Freiwilligenagentur	56.600	57.100	57.000
433	Zuschuss Ring politische Jugend	35.518	31.900	31.900
438	Jugendverkehrsschule	133.500	44.500	44.500
439	Freiluga	121.200	40.400	40.400
440	Zuschuss für Ferienspielaktionen	0	20.600	20.600
441	Zuschuss für Kinderforen	85.030	85.100	85.100
442	Zuschuss f. Partizipation in der Jugendarbeit	2.000	23.900	18.900

443	Spielplätze	811	11.000	60.200
446	Gender Fair Play	191.456		319.000
446	Zuschuss Jugendhilfemaßn. für Zugewanderte und Geflüchtete	1.180.522	696.407	967.500
448	Zuschuss Sportorientierte Jugendarbeit	63.541	54.700	54.700
452	Demokratie Leben	332.626	255.000	348.500
458*	Zuschuss JFC Medienzentrum/ Mietkosten		25.500	
460	Zuschuss für Sexualaufklärung	119.200	128.700	203.700
463	Kinderfreundliche Kommune	77.175	80.500	80.500
470	Jugendpflege	15.868	81.000	81.000
472	Zuschuss Maßn. a. d. Kinder-u. Jugendförderung	32.500	46.210	362.259
**	Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	299.894	367.350	
	Betriebskostenzuschuss an Jugendzentren Köln gGmbH	4.746.240	4.822.180	4.918.624
	Schulsozialarbeit (bei 40)	6.019.762	5.995.788	6.577.161
	Internationale Begegnungen	14.569		0
	Weltkindertag	10.000		20.000
	Medienschutz			18.000
	Summe	36.625.644	37.904.684	40.406.144

* Nr. 458 wurde in das Programm 427 umveranschlagt.

** Die Bezirksbezogenen Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW werden erst im Veränderungsnachweis Bezirke zugesetzt.

Es wird darauf hingewiesen, dass die hier dargestellte Zuschussplanung auch den Maßnahmen Rechnung trägt, die mit politischen Veränderungsnachweisen in vorangegangenen Haushaltsplanaufstellungsverfahren formuliert wurden.

Die Zuschussplanung der Maßnahmen der Fachverwaltung wurde insoweit übernommen.

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

		2022	2023	2024	2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	3.899.948	3.899.948	3.899.948	3.899.948
	Neu	5.614.214	3.899.948	3.899.948	3.899.948
	Differenz	1.714.266	0	0	0
3 + sonstige Transfererträge	Alt	33.463.725	33.463.725	33.463.725	33.463.725
	Neu	33.463.725	33.463.725	33.463.725	33.463.725
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	30.000	30.000	30.000	30.000
	Neu	30.000	30.000	30.000	30.000
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	42.700	42.700	42.700	42.700
	Neu	42.700	42.700	42.700	42.700
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	3.000	3.000	3.000	3.000
	Neu	3.000	3.000	3.000	3.000
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	37.439.374	37.429.374	37.429.374	37.429.374
	Neu	39.153.640	37.429.374	37.429.374	37.429.374
	Differenz	1.714.266	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	Alt	57.177.450	58.100.689	58.027.595	58.801.753
	Neu	57.177.450	58.100.689	58.027.595	58.801.753
	Differenz	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	776.505	776.505	776.505	776.505
	Neu	776.505	776.505	776.505	776.505
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	1.097.748	1.097.748	1.097.748	1.097.748
	Neu	1.097.748	1.097.748	1.097.748	1.097.748
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	229.585.379	235.330.181	238.877.013	240.106.165
	Neu	231.627.245	235.657.781	239.204.613	240.433.765
	Differenz	-2.041.866	-327.600	-327.600	-327.600
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	8.406.115	8.781.368	9.157.717	9.395.144
	Neu	8.406.115	8.781.368	9.157.717	9.395.144
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	297.043.198	304.086.491	307.936.579	310.177.315
	Neu	299.085.064	304.414.091	308.264.179	310.504.915
	Differenz	-2.041.866	-327.600	-327.600	-327.600
18 = ordentliches Ergebnis (10 und 17)	Alt	-259.603.824	-266.657.118	-270.507.205	-272.747.942
	Neu	-259.931.424	-266.984.718	-270.834.805	-273.075.542
	Differenz	-327.600	-327.600	-327.600	-327.600
19 Finanzerträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	Alt	-259.603.824	-266.657.118	-270.507.205	-272.747.942
	Neu	-259.931.424	-266.984.718	-270.834.805	-273.075.542
	Differenz	-327.600	-327.600	-327.600	-327.600
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	-259.603.824	-266.657.118	-270.507.205	-272.747.942
	Neu	-259.931.424	-266.984.718	-270.834.805	-273.075.542
	Differenz	-327.600	-327.600	-327.600	-327.600
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	-27.894.531	-28.034.525	-27.919.536	-28.010.784
	Neu	-27.894.531	-28.034.525	-27.919.536	-28.010.784
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	-287.498.355	-294.691.643	-298.426.741	-300.758.725
	Neu	-287.825.955	-295.019.243	-298.754.341	-301.086.325
	Differenz	-327.600	-327.600	-327.600	-327.600

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen) und Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Im Rahmen des Bundes- und Landesförderprogramms „Aufholen nach Corona in der Kinder- und Jugendhilfe“ erhält Köln anteilig rd. 3,8 Mio. EUR für 2022. Das Programm ist für die Jahre 2021 und 2022 ausgelegt. Das Programm wird im Jahr 2022 haushaltsneutral ertrags- und aufwandsseitig im Bereich der Kinder- und Jugendarbeit (2,1 Mio. EUR) und Hilfe für junge Menschen und ihre Familien (1,71 Mio. EUR) veranschlagt und verstärkt die entsprechenden Zuschussbereiche.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Insgesamt enthält der Teilplan damit die folgenden Zuschüsse. Die Maßnahmen sind nach Themen sortiert dargestellt (Beträge in EUR):

	Zuschussbezeichnung/ Programm	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Hilfeleistungen Wirtschaftliche Jugendhilfe	206.962.582	208.007.748	222.652.285
603	Zuschuss Beratungsstellen	2.873.658	3.562.700	3.123.500
605	Zuschuss Begleiteter Umgang	368.470		461.800
608	Zuschuss Väterarbeit in Köln	31.100	31.600	30.000
609	Zuschuss Maßnahmen gegen Jugendkriminalität	56.970	59.000	57.000
611 *	Zuschuss Jugendgerichtsverfahren	987.420	989.100	932.600
615	Zuschuss Stadtteilmütter	20.150	275.200	
616 *	Zuschuss Familienhäuser und Nachbarschaftstreffs	714.834	1.016.400	1.226.000
617	Zuschuss Patenschaften für Kinder psychisch kranker Eltern	70.399	102.700	104.400
620	Zuschuss Förderung von Kindern und Jugendlichen mit Teilleistungsstörungen	702.775	704.600	704.339
621	Zuschuss Frühe Hilfen	825.524	922.600	922.600
623	Zuschuss Hilfen für Sinti und Roma	413.016	428.800	413.100
625	Zuschuss Familienbildungsstätten	341.854	414.500	475.700
626	Zuschuss für Interkulturelle Elternarbeit	65.000	136.700	131.200
628 **	Zuschuss häusl. Gewalt	417.670		327.600
***	Projekt Kinderstark bei IV/2	271.856		
	Veedelshausmeister Kalk Nord	7.248	28.703	15.121
	Zuschuss Kinderschutzambulanz			50.000
	Summe	215.130.526	216.680.351	231.627.245

- * Für die Maßnahmen 611 und 616 kommt eine neue Fördersystematik zur Anwendung. Bei dem Zuschuss 616 wird zusätzlich ein neues Familienhaus berücksichtigt.
- ** Die Maßnahme 628 wurde vom Amt 50 übernommen. In diesem Zusammenhang werden 327.600 EUR p.a. zugesetzt.
- *** Das Projekt Kinderstark bei IV/2 wird durch eine Landesförderung finanziert.

Es wird darauf hingewiesen, dass die hier dargestellte Zuschussplanung auch den Maßnahmen Rechnung trägt, die mit politischen Veränderungsnachweisen in vorangegangenen Haushaltsplanaufstellungsverfahren formuliert wurden.

Die Zuschussplanung der Maßnahmen der Fachverwaltung wurde insoweit übernommen.

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilfinanzplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe08 Sportförderung
0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungen		2022	VE	2023	2024	2025
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	alt	2.150.460	0	2.150.460	2.150.460	2.150.460
	neu	2.565.386	0	2.565.386	2.565.386	2.565.386
	Differenz	414.926	0	414.926	414.926	414.926
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	neu	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	Differenz	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
5 sonstige Investitionseinzahlungen	alt	561.000	0	824.500	949.800	955.800
	neu	561.000	0	824.500	949.800	955.800
	Differenz	0	0	0	0	0
6 Summe investive Einzahlungen	alt	2.746.460	0	3.009.960	3.135.260	3.141.260
	neu	3.161.386	0	3.424.886	3.550.186	3.556.186
	Differenz	414.926	0	414.926	414.926	414.926
Auszahlungen						
7 für d. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	alt	12.409.360	16.284.000	18.723.360	12.443.360	10.193.360
	neu	12.409.360	16.284.000	18.723.360	12.443.360	10.193.360
	Differenz	0	0	0	0	0
9 für d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt	1.227.749	0	710.000	710.000	710.000
	neu	1.227.749	0	710.000	710.000	710.000
	Differenz	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	alt	2.100.000	0	2.100.000	900.000	900.000
	neu	2.100.000	0	2.100.000	900.000	900.000
	Differenz	0	0	0	0	0
12 sonst. Investitionsauszahlungen	alt	20.000.000	0	10.000.000	5.000.000	0
	neu	20.000.000	0	10.000.000	5.000.000	0
	Differenz	0	0	0	0	0
13 Summe investive Auszahlungen	alt	35.737.109	16.284.000	31.533.360	19.053.360	11.803.360
	neu	35.737.109	16.284.000	31.533.360	19.053.360	11.803.360
	Differenz	0	0	0	0	0
14 Saldo Investitionstätigkeit	alt	-32.990.649	-16.284.000	-28.523.400	-15.918.100	-8.662.100
	neu	-32.575.723	-16.284.000	-28.108.474	-15.503.174	-8.247.174
	Differenz	414.926	0	414.926	414.926	414.926

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehrauszahlung bzw. Wenigereinzahl)

(+) Haushaltsverbesserung (Wenigerauszahlung bzw. Mehreinzahlung)

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Investitionen oberhalb der Wertgrenze

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe

08 Sportförderung
0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

		2022	VE	2023	2024	2025
5201-0801-0-1070 - Sportpauschale des Landes NRW						
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	alt	2.150.460	0	2.150.460	2.150.460	2.150.460
	neu	2.565.386	0	2.565.386	2.565.386	2.565.386
	Differenz	414.926	0	414.926	414.926	414.926
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Auszahlung für Baumaßnahme	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Summe der Maßnahme	alt	-2.150.460	0	-2.150.460	-2.150.460	-2.150.460
	neu	-2.565.386	0	-2.565.386	-2.565.386	-2.565.386
	Differenz	414.926	0	414.926	414.926	414.926

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	alt					
	neu					
	Differenz					
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt					
	neu					
	Differenz					
Ausz. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für Baumaßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt					
	neu					
	Differenz					
Summe der Maßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	alt					
	neu					
	Differenz					
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt					
	neu					
	Differenz					
Ausz. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für Baumaßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt					
	neu					
	Differenz					
Summe der Maßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Teilfinanzplan

Zeile 2 (aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

Die Arbeitskreisrechnung der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 vom 29.07.2021 prognostiziert gegenüber dem bisherigen Planwert bei der Sportpauschale im Haushaltsplan-Entwurf 2022 einen Veränderungswert in Höhe von rd. +0,41 Mio. EUR. Die mittelfristige Haushaltsplanung für die Jahre 2023 bis 2025 wurde entsprechend angeglichen.

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilergebnisplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

		2022	2023	2024	2025
1 Steuern und ähnliche Abgaben	Alt	2.478.663.500	2.631.192.500	2.773.361.200	2.887.892.200
	Neu	2.478.663.500	2.631.192.500	2.773.361.200	2.887.892.200
	Differenz	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	Alt	425.664.300	436.349.300	448.811.400	461.635.600
	Neu	544.420.326	490.695.602	497.948.439	505.310.069
	Differenz	118.756.026	54.346.302	49.137.039	43.674.469
3 + sonstige Transfererträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
4 + öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
5 + privatrechtl. Leistungsentgelte	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Alt	778.500	778.500	778.500	778.500
	Neu	778.500	778.500	778.500	778.500
	Differenz	0	0	0	0
7 + sonstige ordentliche Erträge	Alt	30.200.100	30.200.100	30.200.100	30.200.100
	Neu	30.200.100	30.200.100	30.200.100	30.200.100
	Differenz	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
9 + Bestandsveränderungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge	Alt	2.935.306.400	3.098.520.400	3.253.151.200	3.380.506.400
	Neu	3.054.062.426	3.152.866.702	3.302.288.239	3.424.180.869
	Differenz	118.756.026	54.346.302	49.137.039	43.674.469
11 - Personalaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Alt	26.992	26.355	26.362	26.362
	Neu	26.992	26.355	26.362	26.362
	Differenz	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Alt	1.483	1.447	1.448	1.448
	Neu	1.483	1.447	1.448	1.448
	Differenz	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Alt	526.848.218	532.039.461	535.482.007	532.643.545
	Neu	545.574.272	560.385.949	559.127.802	560.535.601
	Differenz	-18.726.054	-28.346.488	-23.645.795	-27.892.056
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	Alt	38.282.437	27.296.936	26.896.973	26.831.655
	Neu	38.282.437	27.296.936	26.896.973	26.831.655
	Differenz	0	0	0	0
17 = ordentliche Aufwendungen	Alt	565.159.130	559.364.199	562.406.791	559.503.010
	Neu	583.885.184	587.710.687	586.052.586	587.395.066
	Differenz	-18.726.054	-28.346.488	-23.645.795	-27.892.056
18 = ordentliches Ergebnis (10 und 17)	Alt	2.370.147.270	2.539.156.201	2.690.744.409	2.821.003.390
	Neu	2.470.177.242	2.565.156.015	2.716.235.653	2.836.785.803
	Differenz	100.029.972	25.999.814	25.491.244	15.782.413
19 Finanzerträge	Alt	7.683.700	5.645.900	7.443.900	9.603.600
	Neu	7.683.700	5.645.900	7.443.900	9.603.600
	Differenz	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	Alt	61.494.500	59.151.200	62.353.900	66.744.100
	Neu	66.494.500	64.163.700	67.379.000	71.781.800
	Differenz	-5.000.000	-5.012.500	-5.025.100	-5.037.700
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	Alt	-53.810.800	-53.505.300	-54.910.000	-57.140.500
	Neu	-58.810.800	-58.517.800	-59.935.100	-62.178.200
	Differenz	-5.000.000	-5.012.500	-5.025.100	-5.037.700
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	Alt	2.316.336.470	2.485.650.901	2.635.834.409	2.763.862.890
	Neu	2.411.366.442	2.506.638.215	2.656.300.553	2.774.607.603
	Differenz	95.029.972	20.987.314	20.466.144	10.744.713
23 + außerordentliche Erträge	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	Alt	0	0	0	0
	Neu	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor interner Leistungsver. (22 und 25)	Alt	2.316.336.470	2.485.650.901	2.635.834.409	2.763.862.890
	Neu	2.411.366.442	2.506.638.215	2.656.300.553	2.774.607.603
	Differenz	95.029.972	20.987.314	20.466.144	10.744.713
27 Interne Leistungsbeziehungen (Ertrag / (-) Aufwand)	Alt	1.734.600	1.754.600	1.754.600	1.754.600
	Neu	1.734.600	1.754.600	1.754.600	1.754.600
	Differenz	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis	Alt	2.318.071.070	2.487.405.501	2.637.589.009	2.765.617.490
	Neu	2.413.101.042	2.508.392.815	2.658.055.153	2.776.362.203
	Differenz	95.029.972	20.987.314	20.466.144	10.744.713

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Teilfinanzplan

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe

16 Allgemeine Finanzwirtschaft		2022	VE	2023	2024	2025
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Einzahlungen						
1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	alt	43.871.500	0	43.871.500	43.871.500	43.871.500
	neu	46.549.378	0	46.549.378	46.549.378	46.549.378
	Differenz	2.677.878	0	2.677.878	2.677.878	2.677.878
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
5 sonstige Investitionseinzahlungen	alt	15.379.300	0	18.072.000	19.619.300	20.680.500
	neu	15.379.300	0	18.072.000	19.619.300	20.680.500
	Differenz	0	0	0	0	0
6 Summe investive Einzahlungen						
	alt	59.250.800	0	61.943.500	63.490.800	64.552.000
	neu	61.928.678	0	64.621.378	66.168.678	67.229.878
	Differenz	2.677.878	0	2.677.878	2.677.878	2.677.878
Auszahlungen						
7 für d. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
9 für d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
10 für den Erwerb von Finanzanlagen	alt	49.615.800	0	49.910.000	49.782.500	48.071.800
	neu	49.615.800	0	49.910.000	49.782.500	48.071.800
	Differenz	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
12 sonst. Investitionsauszahlungen	alt	133.030.000	0	133.030.000	133.030.000	133.030.000
	neu	133.030.000	0	133.030.000	133.030.000	133.030.000
	Differenz	0	0	0	0	0
13 Summe investive Auszahlungen						
	alt	182.645.800	0	182.940.000	182.812.500	181.101.800
	neu	182.645.800	0	182.940.000	182.812.500	181.101.800
	Differenz	0	0	0	0	0
14 Saldo Investitionstätigkeit						
	alt	-123.395.000	0	-120.996.500	-119.321.700	-116.549.800
	neu	-120.717.122	0	-118.318.622	-116.643.822	-113.871.922
	Differenz	2.677.878	0	2.677.878	2.677.878	2.677.878
Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen						
15 Aufnahme von Darlehen	alt	1.022.310.137	0	998.928.187	978.835.897	998.372.204
	neu	1.022.310.137	0	998.928.187	978.835.897	998.372.204
	Differenz	0	0	0	0	0
16 Rückflüsse von Darlehen	alt	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	neu	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	Differenz	0	0	0	0	0
17 Summe Einz. aus Finanzierungstätigkeit						
	alt	1.023.310.137	0	999.928.187	979.835.897	999.372.204
	neu	1.023.310.137	0	999.928.187	979.835.897	999.372.204
	Differenz	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
18 Tilgung von Darlehen	alt	551.135.400	0	572.445.500	587.664.400	595.687.500
	neu	551.135.400	0	572.445.500	587.664.400	595.687.500
	Differenz	0	0	0	0	0
19 Gewährung von Darlehen	alt	31.000.000	0	31.000.000	31.000.000	31.000.000
	neu	31.000.000	0	31.000.000	31.000.000	31.000.000
	Differenz	0	0	0	0	0
20 Summe Ausz. aus Finanzierungstätigkeit						
	alt	582.135.400	0	603.445.500	618.664.400	626.687.500
	neu	582.135.400	0	603.445.500	618.664.400	626.687.500
	Differenz	0	0	0	0	0
21 Saldo Finanzierungstätigkeit						
	alt	441.174.737	0	396.482.687	361.171.497	372.684.704
	neu	441.174.737	0	396.482.687	361.171.497	372.684.704
	Differenz	0	0	0	0	0
22 Saldo Gesamt						
	alt	317.779.737	0	275.486.187	241.849.797	256.134.904
	neu	320.457.615	0	278.164.065	244.527.675	258.812.782
	Differenz	2.677.878	0	2.677.878	2.677.878	2.677.878

Differenzen (-) Haushaltsverschlechterung (Mehrauszahlung bzw. Wenigereinzahl) (+) Haushaltsverbesserung (Wenigerauszahlung bzw. Mehreinzahlung)

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Investitionen oberhalb der Wertgrenze

(Angaben in Euro)

Produktbereich
Produktgruppe16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

		2022	VE	2023	2024	2025
9000-1601-0-0006 - Investitionspauschale						
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	alt	43.871.500	0	43.871.500	43.871.500	43.871.500
	neu	46.549.378	0	46.549.378	46.549.378	46.549.378
	Differenz	2.677.878	0	2.677.878	2.677.878	2.677.878
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Auszahlung für Baumaßnahme	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt	0	0	0	0	0
	neu	0	0	0	0	0
	Differenz	0	0	0	0	0
Summe der Maßnahme	alt	-43.871.500	0	-43.871.500	-43.871.500	-43.871.500
	neu	-46.549.378	0	-46.549.378	-46.549.378	-46.549.378
	Differenz	2.677.878	0	2.677.878	2.677.878	2.677.878

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	alt					
	neu					
	Differenz					
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt					
	neu					
	Differenz					
Ausz. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für Baumaßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt					
	neu					
	Differenz					
Summe der Maßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	alt					
	neu					
	Differenz					
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	alt					
	neu					
	Differenz					
Ausz. für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für Baumaßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					
Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	alt					
	neu					
	Differenz					
Summe der Maßnahme	alt					
	neu					
	Differenz					

Haushaltsplan 2022 - Veränderungsnachweis Verwaltung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die Arbeitskreisrechnung der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 vom 29.07.2021 prognostiziert gegenüber dem bisherigen Planwert bei der Schlüsselzuweisung, der Sozialhilfeträge-Investitionspauschale und der Aufwands- und Unterhaltungspauschale für das Haushaltsjahr 2022 im Entwurf einen Mehrertrag in Höhe von insgesamt rd.118,76 Mio. EUR. Die mittelfristigen Planwerte wurden auf der Arbeitskreisrechnung beruhend und entsprechend moderater Steigerungsraten verändert.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Bei der LV-Umlage wird im Haushaltsjahr 2022 durch die Arbeitskreisrechnung der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz in Zusammenhang mit dem seitens des Landschaftsverband Rheinlands (LVR) geplanten Umlagesatzes von 15,80 % ein Mehraufwand in Höhe von rd. 18,73 Mio. EUR gegenüber der Planung im Entwurf prognostiziert. Für das Haushaltsjahr 2023 plant der LVR einen Umlagesatz von 17,25 %, wodurch sich ein Mehraufwand gegenüber der Entwurfsplanung in Höhe von rd. 28,35 Mio. EUR für 2023 ergibt. Die mittelfristigen Planwerte für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wurden auf der Arbeitskreisrechnung beruhend und entsprechend moderaten Steigerungsraten verändert.

Zeile 20 (Zinsen und Finanzaufwendungen)

Mit der Arbeitskreisrechnung der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 vom 29.07.2021 werden die Aufnahme und die Tilgung von Liquiditätskrediten nachkalkuliert. Zudem werden im Rahmen der Konzernfinanzierung vom Kernhaushalt verstärkt Kredite am Kapital- und Geldmarkt zur Finanzierung der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen aufgenommen. Dies wirkt sich auch auf die Zinsaufwendungen aus.

Teilfinanzplan

Zeile 1 (aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

Die Arbeitskreisrechnung der Landesregierung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 vom 29.07.2021 prognostiziert gegenüber dem bisherigen Planwert bei der Allgemeinen Investitionspauschale für das Haushaltsjahr 2022 im Entwurf einen Mehrertrag in Höhe von rd. 2,68 Mio. EUR.