

Geschäftsbereich IV

**Ergebnis- und Finanzpläne einschließlich Erläuterungen
Geschäftsbereich IV**

Überblick Budget 400 51

Budget 400 390 000

020	122 04	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	55
020	122 07	Schlacht tieruntersuchungen	65
020	122 08	Tierseuchenbekämpfung	73
020	122 11	Tierschutz und Tiergesundheit	83

Budget 400 500 001

050	322 01	Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	91
050	331 01	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	99
050	343 04	Heimaufsicht	107
050	343 06	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	113

Budget 400 500 002

050	314 01	Eingliederungshilfe (SGB IX)	121
050	331 02	Pflegewohn geld	129
050	332 01	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	137
050	333 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	145
050	334 01	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	153
050	336 01	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	159
050	337 01	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§ 67-69 SGB XII)	169
050	338 01	Hilfe in anderen Lebenslagen (SGB XII)	175
050	351 02	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	181
050	351 04	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	187

Budget 400 500 003

050	312 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	195
050	312 03	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	201
050	316 01	Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach §22 SGB II	207
050	316 03	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	219
050	317 01	Leistungen für Bildung und Teilhabe (§28 SGB II)	225
050	319 01	Übrige Leistungen nach SGB II	233

Budget 400 500 004

060	368 01	Elterngeld und Elternzeit	243
-----	--------	---------------------------	-----

Budget 400 530 000

010	111 23	Digitalisierung ÖGD	251
070	414 01	Gesundheitsförderung	257
070	414 02	Gutachten und Stellungnahmen	267
070	414 03	Gesundheitshilfe	275
070	414 04	Gesundheitsschutz	287

Budget 400
Ergebnisplan 2026

				Summe Budget 400
	400 390	400 500	400 530	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	-3.746.700	0	-3.746.700
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	-895.100	-1.732.500	-2.627.600
3 Sonstige Transfererträge	0	-1.166.100	0	-1.166.100
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-313.400	-80.000	-560.000	-953.400
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	0	0	-2.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.500	-54.007.000	-23.600	-54.033.100
7 Sonstige ordentliche Erträge	-48.300	-1.244.800	-6.600	-1.299.700
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	-366.200	-61.139.700	-2.322.700	-63.828.600
11 Personalaufwendungen	1.388.100	11.269.500	4.668.700	17.326.300
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	638.100	2.636.000	227.700	3.501.800
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.600	100	102.400	106.100
15 Transferaufwendungen	7.500	56.493.000	815.300	57.315.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.900	34.449.500	125.800	34.666.200
17 Ordentliche Aufwendungen	2.128.200	104.848.100	5.939.900	112.916.200
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.762.000	43.708.400	3.617.200	49.087.600
19 Finanzerträge	0	0	0	0
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	1.762.000	43.708.400	3.617.200	49.087.600
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	1.762.000	43.708.400	3.617.200	49.087.600
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	712.500	2.831.300	1.903.600	5.447.400
29 Ergebnis	2.474.500	46.539.700	5.520.800	54.535.000

Budget 400 390 000

Produkt: 122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung

Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Budget:	400 390 000	Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Frau Dr. A. Küfen	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Überwachung von Lebensmittel produzierenden oder abgebenden Betrieben einschl. landwirtschaftlicher Betriebe - Beratung der Gewerbetreibenden - Produktkontrollen einschl. Handelsklassenüberwachung - Ordnungsbehördliche Maßnahmen	
Auftragsgrundlage:	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, VO (EG) 178/2002 und VO (EG) 882/2004, Fleischhygienegesetz, Lebensmittelhygieneverordnung, AVV Rahmen-Überwachung, EU-Regelung zu Cross Compliance	
Strategische Ziele:	Schutz der Verbraucher vor gesundheitlichen Beeinträchtigungen, Täuschungen, Irreführungen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Verbraucher, Gewerbetreibende, Landwirte	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012204 Lebensmittel- und Hygieneüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.797,28	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.647,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.391,13	800	700	700	700	700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	131.835,41	137.800	137.700	137.700	137.700	137.700
11	- Personalaufwendungen	553.650,35	601.100	557.100	568.200	579.500	591.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	446.380,24	459.100	459.100	459.100	459.100	459.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen			1.300	5.400	5.400	5.400
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.993,72	24.700	24.400	24.400	24.400	24.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.021.024,31	1.084.900	1.041.900	1.057.100	1.068.400	1.080.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-889.188,90	-947.100	-904.200	-919.400	-930.700	-942.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-889.188,90	-947.100	-904.200	-919.400	-930.700	-942.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-889.188,90	-947.100	-904.200	-919.400	-930.700	-942.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	62.580,95	323.900	270.100	282.700	289.500	295.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-951.769,85	-1.271.000	-1.174.300	-1.202.100	-1.220.200	-1.237.500

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012204 Lebensmittel- und Hygieneüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.051,49	135.000	135.000		135.000	135.000	135.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.457,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen		200	200		200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.508,49	137.200	137.200		137.200	137.200	137.200
10	- Personalauszahlungen	543.545,06	601.100	557.100		568.200	579.500	591.200
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	410.856,77	459.100	459.100		459.100	459.100	459.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	20.662,72	23.600	23.600		23.600	23.600	23.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	975.064,55	1.083.800	1.039.800		1.050.900	1.062.200	1.073.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-842.556,06	-946.600	-902.600		-913.700	-925.000	-936.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen			15.000				
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)			-15.000				

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I122041900 Veräußerung von bewegl. Anlagegütern						250	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						250	
I122042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände		-15.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-15.000					
Summe		-15.000				250	
Gesamtsumme		-15.000				250	

Standardkennzahlen

Produkt 122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung (Budget 400 390 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,2%	47,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,8%	1,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-6,30	-5,82
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,57	3,10
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

122 04 – Lebensmittel- und Hygieneüberwachung

(Budget 400 390 000 – Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält die Erträge aus Verwaltungsgebühren, welche zum Teil bei der Ausstellung von Gesundheitszertifikaten für den internationalen Handel entstehen. Seit dem 01.07.2016 werden zusätzlich Gebühren für Plankontrollen nach der Allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung des Landes NRW erhoben.

In Zeile 13 werden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dargestellt:

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000	1.000	+ 0
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	3.000	3.000	+ 0
5281000 Sachkosten	452.000	452.000	+ 0
5281010 Ersatzvornahmen	100	100	+ 0
Summe	459.100	459.100	+ 0

SK 5232000

Die im Zusammenhang mit der Lebensmittelüberwachung in anderen Kommunen entstehenden Untersuchungskosten, die wegen der örtlichen Zuständigkeit beim Kreis Euskirchen zu einem Bußgeldverfahren führen, sind zu erstatten.

SK 5281000

Der Ansatz der Sachkosten beruht auf der Kostenschätzung der Lenkungsgruppe CVUA-Rheinland, siehe Kreistagsbeschluss vom 23.06.2010 zur Gründung einer Anstalt öffentlichen Rechts zur Untersuchung von Lebensmittelproben.

Nach einer Mitteilung des CVUA-RRW vom 03.02.2017, die sich auf einen Erlass des Ministeriums für Klimaschutz, Umwelt, Landwirtschaft, Natur- und Verbraucherschutz (MKULNV) vom 31.12.2016 stützt, wurde die Beitreibung der Untersuchungskosten für amtliche Proben, für die ein Kostenpflichtiger ermittelt wurde, ab dem 01.03.2017 neu geregelt. Ab diesem Zeitpunkt werden die Kommunen (Veterinärämter) Schuldner der Leistung und müssen folglich die Laborkosten mit eigenem Leistungsbescheid bei den Lebensmittelunternehmen geltend machen und evt. beitreiben. Neben dem zusätzlichen Aufwand besteht u.a. nun auch ein Ausfallrisiko beim Kreis.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	118.700	68.000	- 50.700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.400	1.300	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	27.600	33.600	+ 6.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	32.900	30.000	- 2.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	134.300	128.800	- 5.500
5811008 ILB Tankstellen	4.000	4.500	+ 500
5811010 ILB Druckerei	200	0	- 200
5811019 ILB Digitalisierung	4.800	3.900	- 900
Summe	323.900	270.100	- 53.800

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

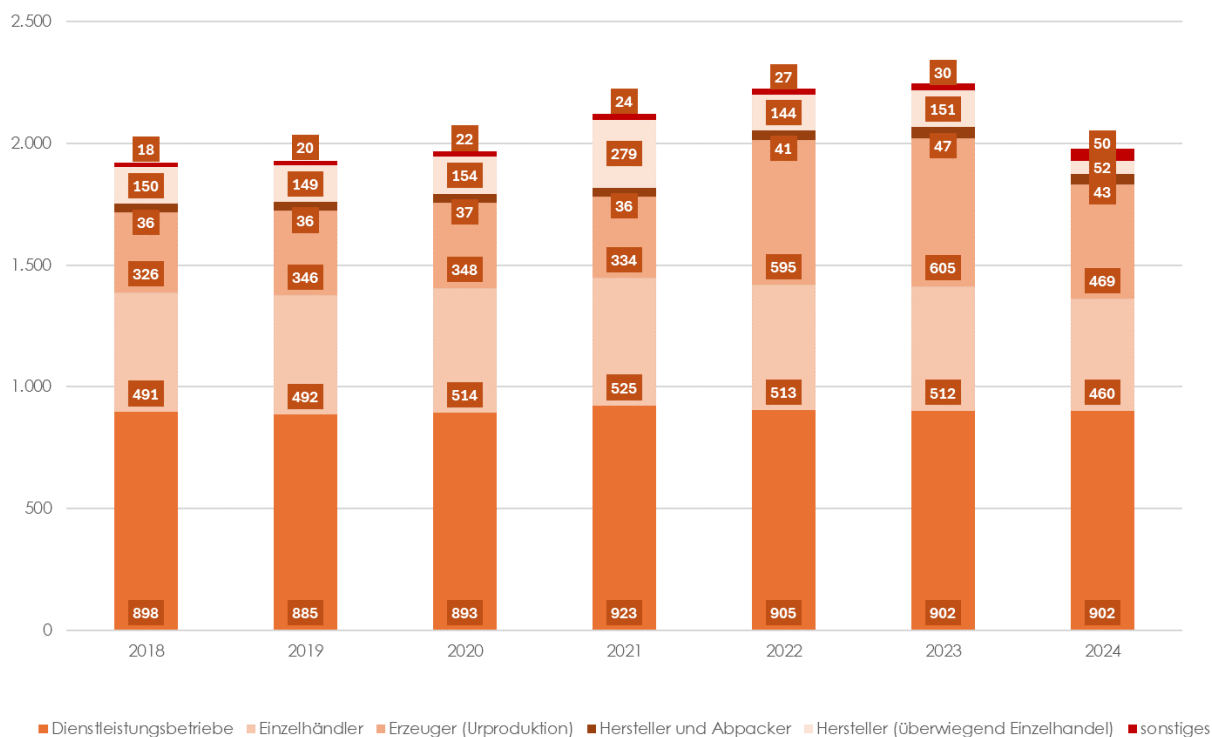
Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
2011 unbestimmte Laufzeit	Untersuchung von Lebensmittel-Proben	ca. 452.000 €

Kennzahlen

I. Anzahl der zu überwachenden Betriebe am 31.12. (unterteilt nach Betriebsarten)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dienstleistungsbetriebe	898	885	893	923	905	902	902
Einzelhändler	491	492	514	525	513	512	460
Erzeuger (Urproduktion)	326	346	348	334	595	605	469
Hersteller und Abpacker	36	36	37	36	41	47	43
Hersteller (überwiegend Einzelhandel)	150	149	154	279	144	151	52
sonstiges	18	20	22	24	27	30	50
Summe	1.919	1.928	1.968	2.121	2.225	2.247	1.976

122 04: Anzahl der zu überwachenden Betriebe - unterteilt nach Betriebsarten am 31.12.



II. Anzahl der durchgeführten Kontrollen und Beanstandungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der durchgeführten Kontrollen	1.388	1.456	1.083	641	1.585	1.104	915
davon:							
- ohne Beanstandung	575	609	425	283	559	323	336
- mit Beanstandung	813	847	657	358	917	683	514
- Nachkontrollen	144	141	101	64	109	98	65

III. Anzahl der entnommenen Lebensmittelproben

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) aufgrund v von Verbraucherbeschwerden	13	15	6	13	5	12	10
b) Planproben	949	999	843	603	857	884	885
Summe	962	1.014	849	616	862	896	895
davon:							
Beanstandete Proben	188	135	88	65	184	289	284
prozentualer Anteil	19,5%	13,3%	10,4%	10,6%	21,3%	32,3%	31,7%

IV. Anzahl der eingeleiteten Straf- und OWi-Verfahren sowie der Belehrungen (einschließlich Verstöße gegen die Kennzeichnung von Lebensmitteln)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Strafverfahren	3	3	0	0	7	9	5
b) Ordnungswidrigkeiten-Verfahren	59	47	38	21	70	85	56
c) Verwarnungen mit Verwarnungsgeld	26	27	22	16	19	11	7
d) Verwarnungen ohne Verwarnungsgeld	19	8	5	5	7	3	4
e) Belehrungen (schriftlich und mündlich)	715	716	501	301	855	462	548
f) Ordnungsv erfügungen	15	19	6	4	3	6	4
g) Abgabe v von Verfahren an andere OB	40	35	40	0	80	87	76
Summe	877	855	612	347	1.041	663	700

V. Fachliche Unterstützung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Betriebsberatungen und Baubegehungen	230	183	114	101	89	62	257

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I122042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 02012204 Lebensmittel- und Hygieneüberwachung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-15.000	0	0	0
		0	-15.000	0	0	0

Für den über 15 Jahre alten Opel Corsa ist eine Ersatzbeschaffung notwendig. Es soll ein gebrauchtes Fahrzeug angeschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	1.900
Kalkulatorische Zinsen	210
Summe	2.110

Produkt: 122 07 - Schlachttieruntersuchungen

Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Budget:	400 390 000	Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Frau J. Vogels	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Untersuchung der zu schlachtenden Tiere und deren Fleisch (Standarduntersuchung), auch im Bereich der Primärproduktion (landwirtschaftliche Betriebe) - Stichprobenartig sowie in Abhängigkeit vom Ergebnis der Standarduntersuchung durchzuführende weitergehende Untersuchungen (z.B. Rückstands- und Organproben, Proben zur Feststellung von Wachstumsbeschleunigern) - Ordnungsbehördliche Maßnahmen	
Auftragsgrundlage:	- Fleischhygienegesetz und dazu ergangene Vorschriften - EG-Frischfleischrichtlinien und andere EG-rechtliche Bestimmungen - Tierschutzgesetz und andere tierschutzrechtliche Bestimmungen - EU Regelungen zu Cross Compliance	
Strategische Ziele:	- Verbraucherschutz - Tierschutz	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Erzeuger und Anlieferer von Schlachttieren, Betreiber von Schlacht- und weiterverarbeitenden Betrieben, Personal der gewerblichen Betriebe, Verbraucher (mittelbar)	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012207 Schlacht tieruntersuchungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.390,15	95.900	98.400	100.500	102.300	104.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300,00	100	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	132.690,15	96.000	98.600	100.700	102.500	104.200
11	- Personalaufwendungen	155.157,25	61.300	62.800	64.100	65.400	66.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	9.633,41	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	434,88	500	100	100		
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.670,90	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	168.896,44	71.700	72.900	74.200	75.400	76.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-36.206,29	24.300	25.700	26.500	27.100	27.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-36.206,29	24.300	25.700	26.500	27.100	27.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-36.206,29	24.300	25.700	26.500	27.100	27.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	4.110,08	24.400	25.700	26.500	27.100	27.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-40.316,37	-100				

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012207 Schlacht tieruntersuchungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.009,15	95.900	98.400		100.500	102.300	104.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	144.009,15	95.900	98.400		100.500	102.300	104.000
10	- Personalauszahlungen	158.524,01	61.300	62.800		64.100	65.400	66.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	5.451,80	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	3.424,40	2.300	2.300		2.300	2.300	2.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.400,21	71.100	72.600		73.900	75.200	76.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-23.391,06	24.800	25.800		26.600	27.100	27.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 122 07 - Schlachttieruntersuchungen

(Budget 400 390 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	67,6%	66,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,5%	2,5%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,32	0,32
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

122 07 – Schlachttieruntersuchungen

(Budget 400 390 000 – Schlachttieruntersuchungen)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Bei diesem Produkt sollen die ordentlichen Aufwendungen in Planung und Ergebnis vollständig aus Gebührenerträgen gedeckt werden.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) beinhaltet die Verwaltungsgebühren, die für Schlachttieruntersuchungen entstehen. Der Ansatz wurde an die Vorjahresergebnisse angepasst und entsprechend erhöht.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	0	+ 0
5281000 Sachkosten	4.500	4.500	+ 0
5281024 Sachkosten (Schlachttieruntersuchungen)	0	0	+ 0
5281025 Sachkosten (Rückstandsuntersuchungen)	3.000	3.000	+ 0
5281029 Sachkosten (Rückstandsuntersuch.)	0	0	+ 0
Summe	7.500	7.500	+ 0

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	13.900	15.100	+ 1.200
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	3.500	2.500	- 1.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	200	200	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	2.900	3.900	+ 1.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	3.400	3.500	+ 100
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	500	500	+ 0
Summe	24.400	25.700	+ 1.300

Kennzahlen

I. Anzahl der geschlachteten Tiere außerhalb des Schlachthofs

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schweine	2.737	2.500	2.617	2.523	1.990	1.696	818
Wildschweine (Gatterhaltung)	17	30	30	24	18	27	20
Rinder	1.267	1.384	1.778	1.888	1.779	1.827	1.973
Schafe	1.774	1.725	2.211	1.897	1.252	1.282	846
Einhüfer	215	201	227	249	330	167	106
Kälber	33	27	22	11	15	4	11
Ziegen	86	82	54	60	70	74	51
Kaninchen	122.498	111.720	77.783	71.382	39.121	30.516	43.796
Summe	128.627	117.669	84.722	78.034	44.575	35.593	47.621

II. Anzahl der durchgeführten Trichinenuntersuchungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wildschweine	3.062	4.346	2.511	3.244	2.382	2.464	2.530
Sonstige	2.774	2.702	2.086	1.851	1.478	1.186	255
Summe	5.836	7.048	4.597	5.095	3.860	3.650	2.785

III. Anzahl der entnommenen BSE-Proben

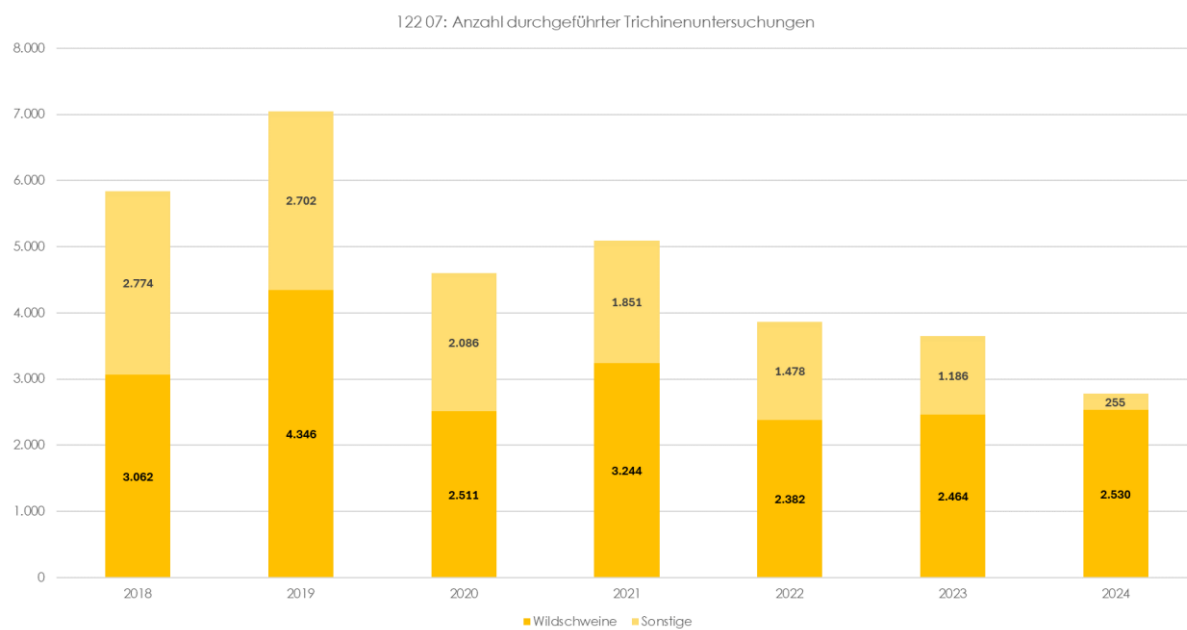
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	64	73	76	118	142	136	151

IV. Lebendtierbeschau Geflügel

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	45	31	37	32	38	31	31
Stück	248.630	206.213	339.013	210.420	261.291	237.744	195.362

V. Ausfuhr von erlegtem Wild

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	0	49	23	10	15	2	0
Stück	0	154	130	91	130	26	0



Produkt: 122 08 - Tierseuchenbekämpfung

Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Budget:	400 390 000	Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr Dr. R. Klaas	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Überwachung des nationalen und internationalen Tierverkehrs sowie Auktionen, Ausstellungen und Tierhaltungen an wechselnden Orten - Bestandsüberwachung in Betrieben landwirtschaftlicher Nutztierhalter einschließlich Bienen, Fische, Gatterwild - Überwachung der unschädlichen Beseitigung von tierischen Nebenprodukten - Genehmigung und Überwachung der Entsorgungsbetriebe für tierische Nebenprodukte, Biogasanlagen und Heimtierfutterproduzenten - Ordnungsbehördliche Maßnahmen (Untersuchungen, Sperrungen, Tötungen u. a.) - Notfallplanung einschließlich Krisenmanagement	
Auftragsgrundlage:	Tierseuchengesetz, VO (EG) 911/2004, EU-Regelungen zu Cross Compliance	
Strategische Ziele:	- Verhinderung des Auftretens von Tierseuchen - Verbesserung der Tiergesundheit - Schnelle Erkennung und Tilgung von Tierseuchen - Gesundheit für Mensch und Tier - Schutz der Gewässer, des Bodens und der Futtermittel vor Krankheitserregern und toxischen Substanzen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Tierhalter, am Tierhandel Beteiligte und Bevölkerung	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012208 Tierseuchenbekämpfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.217,20	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.250,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.589,68	500	400	400	400	400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	42.057,58	63.000	62.900	62.900	62.900	62.900
11	- Personalaufwendungen	199.484,69	225.000	216.800	221.100	225.600	229.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	117.871,39	133.000	138.000	138.000	138.000	138.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.878,91	1.000	2.200	5.900	5.700	5.700
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.829,52	19.200	26.600	26.600	26.600	26.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	336.064,51	378.200	383.600	391.600	395.900	400.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-294.006,93	-315.200	-320.700	-328.700	-333.000	-337.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-294.006,93	-315.200	-320.700	-328.700	-333.000	-337.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-294.006,93	-315.200	-320.700	-328.700	-333.000	-337.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	27.484,35	144.000	124.500	131.800	134.600	137.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-321.491,28	-459.200	-445.200	-460.500	-467.600	-474.500

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012208 Tierseuchenbekämpfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.204,45	60.000	60.000		60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.250,70	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.658,63	300	300		300	300	300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.113,78	62.800	62.800		62.800	62.800	62.800
10	- Personalauszahlungen	211.780,16	225.000	216.800		221.100	225.600	229.900
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	118.139,58	133.000	138.000		138.000	138.000	138.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	11.742,94	19.000	26.500		26.500	26.500	26.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	341.662,68	377.000	381.300		385.600	390.100	394.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-312.548,90	-314.200	-318.500		-322.800	-327.300	-331.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen			78.000				
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			78.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)			-78.000				

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I122082651 Erwerb Zaunanlage (Seuchenschutz)		-50.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-50.000					
Summe		-50.000					
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I122082650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände		-28.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-28.000					
Summe		-28.000					
Gesamtsumme		-78.000					

Standardkennzahlen

Produkt 122 08 - Tierseuchenbekämpfung

(Budget 400 390 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	56,5%	52,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,7%	5,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,27	-2,21
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,46	1,31
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

122 08 – Tierseuchenbekämpfung

(Budget 400 390 000 – Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält die Erträge aus Verwaltungsgebühren, welche für amtstierärztliche Amtshandlungen beim Export von Tieren anfallen.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	120.000	120.000	+ 0
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.000	2.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.000	+ 0
5281000 Sachkosten	10.000	15.000	+ 5.000
5281010 Ersatzvornahmen	0	0	+ 0
Summe	133.000	138.000	+ 5.000

SK 5232000

Auf der Grundlage eines seit dem 01.01.2009 geltenden gemeinsamen Vertrages der Städteregion Aachen, der Kreise Düren, Euskirchen sowie Heinsberg zur Übertragung der Pflicht zur Abholung, Sammlung, Beförderung, Lagerung, Behandlung, Verarbeitung oder Beseitigung von tierischen Nebenprodukten auf die Firma SecAnim GmbH, werden im Haushaltsjahr 2026 für den Kreis Euskirchen Kosten in Höhe von 120.000 € erwartet. Der Kreis Euskirchen erstattet die auf ihn entfallenden Kosten sowie eine Verwaltungskostenpauschale direkt an den Kreis Düren, da die Abwicklung von dort erfolgt.

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	1.000	1.000	+ 0
5412300 Dienstreisen	5.000	5.000	+ 0
5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	2.000	2.000	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	5.000	7.500	+ 2.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	4.000	4.000	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	500	5.500	+ 5.000
5445004 Kfz-Steuer ab 2018	500	500	+ 0
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	0	0	+ 0
5446004 Kfz-Versicherung ab 2018	1.000	1.000	+ 0
5473101 Wertberichtigung	200	100	- 100
Summe	19.200	26.600	+ 7.400

SK 5422000

Der Ansatz für die Miete der Wildsammelstelle ist gemäß dem Mietvertrag anzupassen.

SK 5431110

Im Jahr 2026 ist die Anschaffung von Bergeschlitten, GPS-Geräten und Nachtsichtgeräten vorgesehen.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	69.800	47.100	- 22.700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	400	300	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	10.200	13.200	+ 3.000
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	12.200	11.800	- 400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	49.600	50.600	+ 1.000
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	1.800	1.500	- 300
Summe	144.000	124.500	- 19.500

Kennzahlen

I. Anzahl der rinderhaltenden Betriebe am 31.12.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der Tiere (Rinder)	37.951	37.753	37.073	34.624	33.081	34.624	32.433
b) Anzahl der Betriebe	552	547	571	578	582	578	536

II. Anzahl der schweinehaltenden Betriebe am 31.12.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der Tiere (Schweine)	4.266	3.673	2.405	2.790	2.240	2.790	3.564
b) Anzahl der Betriebe	104	116	129	148	150	148	133

III. Anzahl der sonstigen Tierhaltungsbetriebe am 31.12.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der Betriebe							
Geflügel	1.201	1.315	1.488	1.263	1.421	1.440	1.336
Pferde	1.432	1.375	1.131	1.035	1.108	1.193	1.084
Schafe	442	525	452	437	468	473	455
b) Anzahl der Tiere							
Geflügel	341.465	344.743	458.415	405.862	395.136	410.075	439.123
Pferde	7.073	6.945	6.797	5.970	6.655	6.837	6.730
Schafe	12.146	15.547	14.547	12.137	12.135	12.760	15.090

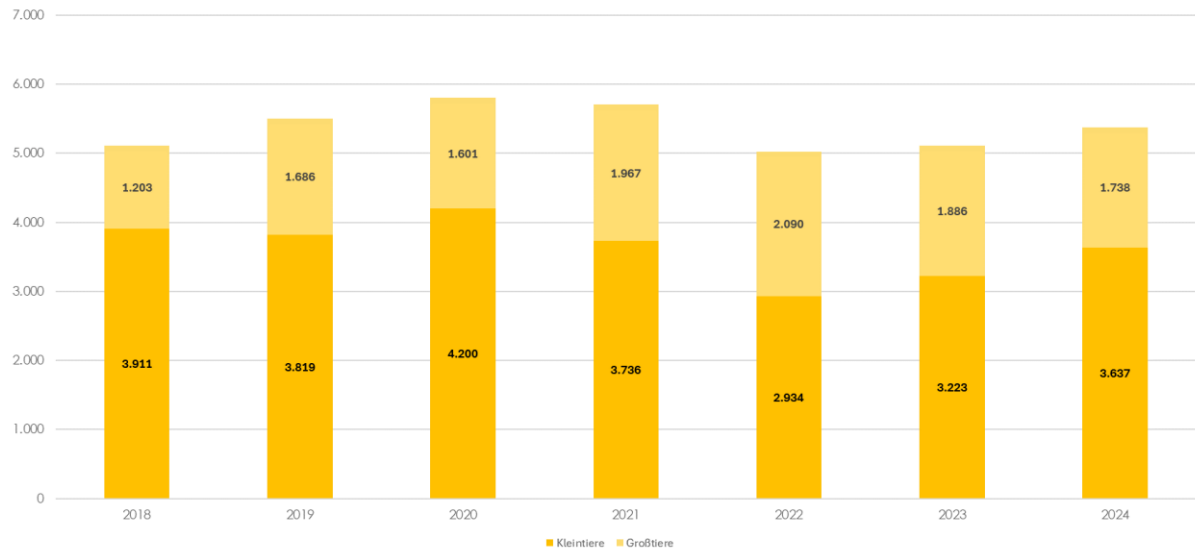
IV. Anzahl der durchgeführten Handelsuntersuchungen (Veterinärmedizinische Untersuchung von Tieren vor Ausfuhr ins Ausland)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der durchgeführten Untersuchungen	405	427	586	538	361	314	285

V. Tierkörperbeseitigung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der beseitigten Tiere:							
Kleintiere	3.911	3.819	4.200	3.736	2.934	3.223	3.637
Großtiere	1.203	1.686	1.601	1.967	2.090	1.886	1.738
240-l-Sammelbehälter mit Tierkörpern (Geflügel, Kaninchen und Ferkel)	1.466	898	911	801	712	808	933
Summe	6.580	6.403	6.712	6.504	5.736	5.917	6.308
Summe in Tonnen	891	855	865	889	784	846	854

122 08: Tierkörperbeseitigung - Anzahl der beseitigten Tiere



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I122082650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 02012208 Tierseuchenbekämpfung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-28.000	0	0	0
		0	-28.000	0	0	0

Der Ford Transit (Kühlwagen) hat seine planmäßige Laufleistung bereits im Jahr 2024 erreicht. Im Jahr 2026 ist die Ersatzbeschaffung vorzunehmen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	3.500
Kalkulatorische Zinsen	390
Summe	3.890

Maßnahme: I122082651 Erwerb Zaunanlage (Seuchenschutz)

Produkt: 02012208 Tierseuchenbekämpfung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	-50.000	0	0	0
		0	-50.000	0	0	0

Für mögliche Seuchenausbrüche soll eine mobile, mehrere Kilometer lange Zaunanlage angeschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	10.000
Kalkulatorische Zinsen	690
Summe	10.690

Produkt: 122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit

Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Budget:	400 390 000	Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr Dr. R. Klaas	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Genehmigung und Überwachung genehmigungspflichtiger Tierhaltungen sowie Überwachung von Tierhaltungen aufgrund von Fremdanzeigen - Überwachung von Nutztierhaltungen auf Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen - Überwachung von Tiertransporten - Überprüfung der tierärztlichen Hausapotheken und der Arzneimittel der Tierhalter - Überwachung der Tierheilpraktiker sowie der am Tierarzneimittelverkehr teilnehmenden Futtermittelmischbetriebe und Einzelhandelsgeschäfte - Überwachung des Futtermittelleinsatzes bei Tierhaltern - Abnahme von Sachkundeprüfungen - Ordnungsbehördliche Maßnahmen	
Auftragsgrundlage:	Tierschutzrechtliche Normen, Landeshundeverordnung, EU Regelungen zu Cross Compliance, Fleischhygiene-Verordnung, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständegesetz, Arznei- und futtermittelrechtliche Normen	
Strategische Ziele:	Sicherung der Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen zum Wohl der Tiere sowie Sicherstellung des ordnungsgemäßen Einsatzes von Tierarznei- und Futtermitteln zum Schutz von Mensch und Tier	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Tierhalter, Tierhändler, Tierärzte, Tierheilpraktiker, Futtermittelindustrie, Bevölkerung	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012211 Tierschutz und Tiergesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.936,45	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.752,95	41.200	47.000	47.000	47.000	47.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	33.689,40	61.200	67.000	67.000	67.000	67.000
11	- Personalaufwendungen	380.704,02	392.000	551.400	562.400	573.700	585.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	87.140,90	23.500	33.500	33.500	23.500	33.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	7.960,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.956,38	44.200	37.400	37.400	37.400	37.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	500.761,30	467.200	629.800	640.800	642.100	663.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-467.071,90	-406.000	-562.800	-573.800	-575.100	-596.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-467.071,90	-406.000	-562.800	-573.800	-575.100	-596.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-467.071,90	-406.000	-562.800	-573.800	-575.100	-596.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	67.234,62	293.900	292.200	310.500	317.700	323.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-534.306,52	-699.900	-855.000	-884.300	-892.800	-920.500

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02012211 Tierschutz und Tiergesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.372,00	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.556,01	21.000	31.000		31.000	31.000	31.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.928,01	41.000	51.000		51.000	51.000	51.000
10	- Personalauszahlungen	392.434,51	392.000	551.400		562.400	573.700	585.200
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	83.886,51	23.500	33.500		33.500	23.500	33.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	6.598,00	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	15.735,90	16.800	16.800		16.800	16.800	16.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	498.654,92	439.800	609.200		620.200	621.500	643.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-482.726,91	-398.800	-558.200		-569.200	-570.500	-592.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit

(Budget 400 390 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	71,5%	73,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	1,0%	0,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	5,8%	4,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-3,47	-4,24
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,70	3,35
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,04	0,04

122 11 – Tierschutz und Tiergesundheit

(Budget 400 390 000 – Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält die Erträge aus Verwaltungsgebühren, welche vor allem für amtliche Nachkontrollen und Sachkundeprüfungen anfallen.

Bei den Transferaufwendungen in Zeile 15 handelt es sich um Zuschüsse an die Tierschutzvereine:

- Tierschutzkooperation Eifel e.V., Mechernich
- Tierschutz Euskirchen e.V.
- Tierschutzverein Kall
- Tierhilfe Nordeifel e.V., Bad Münstereifel
- Tierschutzverein Schmidthelm

Der Zuschuss an die Tierschutzvereine dient der Kastration herrenloser Katzen, damit die unkontrollierte Vermehrung von freilaufenden und verwilderten Katzen wirksam eingedämmt wird.

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	4.500	4.500	+ 0
5412300 Dienstreisen	7.500	7.500	+ 0
5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	1.000	1.000	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	800	800	+ 0
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	7.200	4.600	- 2.600
5473101 Wertberichtigung	20.200	16.000	- 4.200
Summe	44.200	37.400	- 6.800

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	151.500	123.200	- 28.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	900	+ 300
5811004 ILB Immobilienmanagement	19.600	28.800	+ 9.200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	23.400	25.700	+ 2.300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	95.400	110.300	+ 14.900
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	3.400	3.300	- 100
Summe	293.900	292.200	- 1.700

Kennzahlen

I. Tierschutzverfahren

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	262	216	204	223	256	259	222
Anzahl der weggenommenen Tiere	33	71	59	198	28	81	23

II. Ausgestellte Sachkundenachweise

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl (§§ 11 TierSchG)	51	20	18	26	21	14	25

III. Durchgeführte Tiertransportkontrollen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	408	425	586	536	381	307	371

IV. Tierarzneimittelüberwachung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der Proben auf Rückstände von verbotenen Arzneimitteln etc. bei lebensmittelliefernden Tieren	41	49	41	53	53	57	69
b) Anzahl der überprüften tierärztlichen Hausapotheken am 31.12.	*	1	3	13	3	12	2

V. Futtermittelüberwachung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der entnommenen Futtermittelproben	2	27	27	32	25	22	17

VI. Befähigungsnachweise für den Tiertransport

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der ausgestellten Befähigungsnachweise	19	17	11	17	14	6	8

* Zuständigkeitswechsel

Budget 400 500 001

Produkt: 322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 001	Soziale Angelegenheiten
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Verwaltungsverfahren zur Feststellung von Behinderungen, der Grade der Behinderung (GdB) und der gesundheitlichen Merkmale für die Inanspruchnahme von Nachteilsausgleichen - begleitende Hilfen im Arbeitsleben (finanzielle Förderung der Einrichtung oder des Erhalts von Arbeitsplätzen, Beratung von Schwerbehinderten und Arbeitgebern) - Kündigungsschutz für Schwerbehinderte (Zustimmungspflicht der Fürsorgestelle)	
Auftragsgrundlage:	SGB IX sowie ergänzende Vorschriften, Gesetz zur Sicherung der Eingliederung Schwerbehinderter in Arbeit, Beruf und Gesellschaft (SchwbG), Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG), Berufliches Rehabilitierungsgesetz (BerRehaG), Versorgungsmedizin-Verordnung (VersMedV)	
Strategische Ziele:	- Zügiger Abschluss der Verwaltungsverfahren, d.h. ohne Verzögerungen im eigenen Verantwortungsbereich - Steigerung der Ausschöpfungsquote der zur Verfügung stehenden Mittel aus der Ausgleichsabgabe - Erleichterung der Beschäftigungssituation der Schwerbehinderten im Arbeitsleben - Erhalt des Arbeitsplatzes (Kündigungsschutz) - Unterstützung der Arbeitgeber zur Entlastung bei der Beschäftigung von schwerbehinderten oder gleichgestellten Arbeitnehmern	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Erstantragsteller sowie Personen, die in der Vergangenheit bereits einen Schwerbehindertenausweis erhalten haben und bei denen das Vorliegen der Behinderung, der Grad der Behinderung oder auch die gesundheitlichen Merkmale nach dem Schwerbehindertenrecht auf Antrag oder von Amts wegen erneut zu prüfen sind. Berufstätige Schwerbehinderte mit mindestens 50% GdB oder Gleichgestellte sowie Arbeitgeber	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050322 Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX
Produkt 05032201 Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	534.572,41	500.100	600.100	600.100	600.100	600.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.394.960,58	1.140.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000	1.270.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.929.532,99	1.640.100	1.870.100	1.870.100	1.870.100	1.870.100
11	- Personalaufwendungen	572.436,58	521.300	573.000	584.400	596.000	608.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58,18	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	534.514,33	500.000	600.000	600.000	600.000	600.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.880,90	512.200	552.200	552.200	552.200	552.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.642.889,99	1.533.600	1.725.300	1.736.700	1.748.300	1.760.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	286.643,00	106.500	144.800	133.400	121.800	109.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	286.643,00	106.500	144.800	133.400	121.800	109.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	286.643,00	106.500	144.800	133.400	121.800	109.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	42.229,70	274.300	246.900	257.700	264.200	269.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	244.413,30	-167.800	-102.100	-124.300	-142.400	-159.200

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050322 Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX
Produkt 05032201 Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	743.747,69	500.000	600.000		600.000	600.000	600.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.399.035,45	1.140.000	1.270.000		1.270.000	1.270.000	1.270.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	200,00						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.142.983,14	1.640.000	1.870.000		1.870.000	1.870.000	1.870.000
10	- Personalauszahlungen	562.759,14	521.300	573.000		584.400	596.000	608.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	501.071,10	500.000	600.000		600.000	600.000	600.000
15	- Sonstige Auszahlungen	550.186,13	512.200	552.200		552.200	552.200	552.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.614.016,37	1.533.500	1.725.200		1.736.600	1.748.200	1.760.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	528.966,77	106.500	144.800		133.400	121.800	109.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX (Budget 400 500 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	32,5%	31,5%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	27,7%	30,4%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	28,3%	28,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,83	-0,51
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,91	3,08
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	2,48	2,97

322 01 – Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX

(Budget 400 500 001 – Soziale Angelegenheiten)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Bei dem Ertrag in Zeile 2 (Zuweisungen und allgemeine Umlagen) handelt es sich u.a. um die Zuweisung aus der Ausgleichsabgabe. In entsprechender Höhe sind in Zeile 15 (Transferaufwendungen) Leistungen nach dem Schwerbehindertengesetz ausgewiesen. Aufgrund der Vorjahresergebnisse waren die Ansätze zu erhöhen.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4481000 Kostenerstattungen vom Land	-490.000	-600.000	- 110.000
4481002 Erträge aus Kostenerst. Land (Belastungsausgleich)	-650.000	-670.000	- 20.000
4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	0	0	+ 0
4484000 Kostenerst. so. öffentl. Ber.	0	0	+ 0
Summe	-1.140.000	-1.270.000	- 130.000

SK 4481000

Zum Ausgleich des Aufwandes, der durch die medizinische Beweiserhebung und durch Gebühren und Anwaltskosten in Gerichtsverfahren (fachbezogener Sachaufwand) entsteht, erhalten die Kreise seit 01.01.2011 einen Pauschalbetrag von 56 €. Die Anpassung des Pauschalbetrages ist durch das u.a. Änderungsgesetz (siehe Erl. zu SK 4481002) erfolgt. Der fachbezogene Sachaufwand ist in Abständen von jeweils 3 Jahren (erstmalig zum 01.01.2014) anhand der Entwicklung der Fallzahlen und der Kosten der Beweiserhebung zu prüfen und ggfls. anzupassen. Mit der Sechsten Verordnung zur Änderung der Verordnung über den finanziellen Ausgleich des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes Nordrhein-Westfalen und zur Anpassung des Belastungsausgleichs vom 13.09.2023 wurde der Pauschalbetrag pro Fall (Erst- und Änderungsanträge, Nachprüfungen und Widersprüche) nun rückwirkend zum 01.01.2023 auf 79 € erhöht. Aufgrund der zugrunde zu legenden Fallzahlen des Vorjahres ist von einer höheren Erstattung des Landes auszugehen.

SK 4481002

Durch das Zweite Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen vom 30.10.2007 sind die Aufgaben des Schwerbehindertenrechts von den Versorgungsämtern auf die Kreise und kreisfreien Städten mit Wirkung zum 01.01.2008 übertragen worden. Für die wesentlichen Belastungen, die durch dieses Gesetz entstehen, wird ein finanzieller Ausgleich gewährt und zusätzlich Sach- und Dienstleistungen zur Verfügung gestellt. Der finanzielle Ausgleich umfasst den Personalaufwand für die übergeleiteten Beamten einschl. der gesetzlichen Leistungen und ein pauschaler Zuschlag (10%) auf die fiktiven Personalkosten als Ausgleich für den allgemeinen Sachaufwand sowie die Kosten für den Nachersatz von nicht mehr besetzten Stellen durch übergeleitete Beamte bzw. ausgeschiedene Beschäftigte bis zur Höhe des optimierten Stellensolls. Durch das Gesetz zur Änderung des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung vom 25.10.2011 ist eine Anpassung des Belastungsausgleichs rückwirkend zum 01.01.2011 vorgenommen worden. Die entsprechenden Personalkostenpauschalen wurden im Rahmen der o. g. Verordnung für das Jahr 2023 angepasst. Es wurde aufgrund der Antragszahlen weniger Personal im Rahmen der Erstattung anerkannt, aber eine zeitnahe nochmalige Überprüfung angekündigt. Inzwischen gibt es eine neue Verordnung und es wurde wieder das ursprüngliche Personal anerkannt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt.

Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	65.400	47.900	- 17.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.300	1.300	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	20.300	6.100	- 14.200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	28.200	27.800	- 400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	151.300	159.000	+ 7.700
5811010 ILB Druckerei	2.400	0	- 2.400
5811019 ILB Digitalisierung	5.400	4.800	- 600
Summe	274.300	246.900	- 27.400

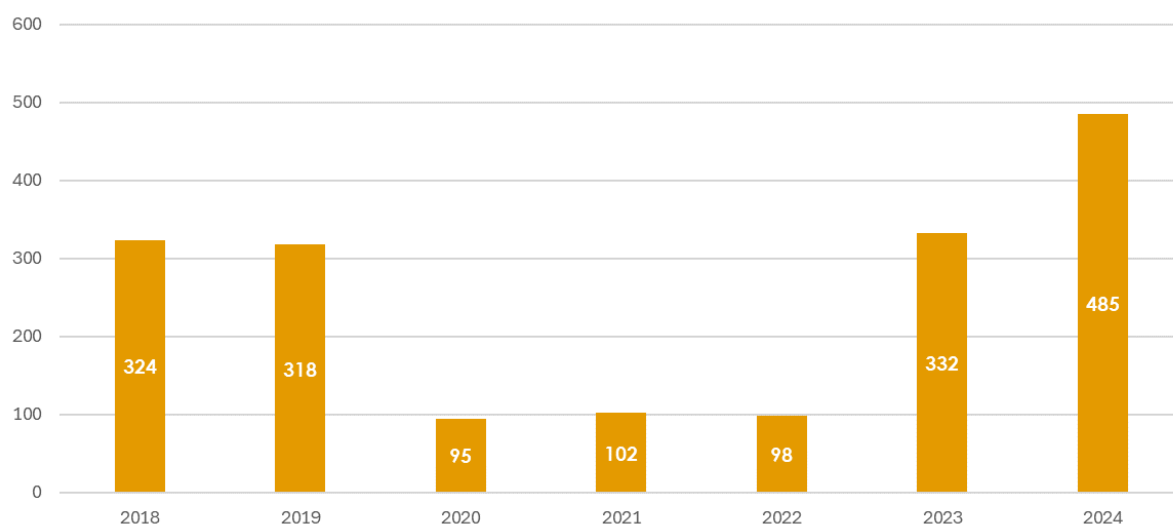
Kennzahlen

I. Anzahl Bewilligungen Fördermittel für begleitende Hilfen im Arbeitsleben

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fälle	324	318	95	102	98	332	485
zzgl. Beratung ab 2020			194	176	165	231	321

Im Jahr 2020 wurde die Leistung "personelle Unterstützung" an den LVR übertragen;
Leistungsbescheiderstellung: LVR, Beratung weiter durch Abt. 50 (in Fallzahl nicht enthalten)

322 01: Anzahl Bewilligungen Fördermittel f. begleitende Hilfen im Arbeitsleben



II. Anzahl Kündigungsschutzfälle

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fälle	29	28	43	26	28	26	28

III. Anzahl Opferentschädigungsfälle

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fälle	0	0	0	0	0	0	0

IV. Schwerbehindertenantragsverfahren (SGB IX)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erstanträge	2.044	2.185	1.878	1.821	2.031	2.517	2.687
Änderungsanträge	2.131	2.386	2.085	1.865	2.132	2.507	2.484
Beiblätter	3.480	3.668	3.403	3.066	3.036	3.180	3.181
Nachprüfungen	1.478	1.351	1.155	1.050	1.117	1.177	1.263
Widersprüche	1.144	1.314	1.172	926	935	1.121	1.169

V. Anzahl Gutachten durch Abt. 53 in Schwerbehindertenangelegenheiten

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	2.687	2.816	1.062	770	776	646	113

Produkt: 331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände

Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Budget: 400 500 001 Soziale Angelegenheiten
Gremium: Ausschuss für Bildung und Soziales
Verantwortlich: Herr U. Klein

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Finanzierung (ganz oder teilweise) von sozialen Angeboten, Beratungsstellen und Hilfeleistungen verschiedener Verbände und Institutionen aufgrund gesetzlicher Bestimmungen, Beschlüssen politischer Gremien sowie Vereinbarungen und Verträge

Auftragsgrundlage: SGB XII, KJHG, weitere Bundes- und Landesgesetze, Kreistagsbeschlüsse, Vereinbarungen und Verträge

Strategische Ziele: Die Sozialhilfeträger und die freie Wohlfahrtspflege sollen bei der Durchführung des SGB XII zusammenarbeiten. Diese Zusammenarbeit soll darauf gerichtet sein, sich zum Wohle des Hilfesuchenden wirksam zu ergänzen. Träger der Sozialhilfe sollen die Verbände der freien Wohlfahrtspflege in ihrer Tätigkeit auf dem Gebiet der Sozialhilfe angemessen unterstützen.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Verbände der freien Wohlfahrtspflege und sonstige soziale Institutionen

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 05033101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.001,13	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	234.001,13	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
11	- Personalaufwendungen	10.007,90	12.400	12.800	13.000	13.200	13.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	595.170,60	663.900	678.400	689.700	437.800	446.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	181,37					
17	= Ordentliche Aufwendungen	605.359,87	676.300	691.200	702.700	451.000	460.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-371.358,74	-411.300	-426.200	-437.700	-186.000	-195.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-371.358,74	-411.300	-426.200	-437.700	-186.000	-195.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-371.358,74	-411.300	-426.200	-437.700	-186.000	-195.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.591,85	6.300	6.200	6.500	6.700	6.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-372.950,59	-417.600	-432.400	-444.200	-192.700	-201.800

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 05033101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.817,58	265.000	265.000		265.000	265.000	265.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	252.817,58	265.000	265.000		265.000	265.000	265.000
10	- Personalauszahlungen	10.730,23	12.400	12.800		13.000	13.200	13.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	629.807,44	663.900	678.400		689.700	437.800	446.400
15	- Sonstige Auszahlungen	181,37						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	640.719,04	676.300	691.200		702.700	451.000	460.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-387.901,46	-411.300	-426.200		-437.700	-186.000	-195.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände (Budget 400 500 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	2,2%	2,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	97,3%	97,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,07	-2,14
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,07	0,07
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	3,29	3,36

331 01 – Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände

(Budget 400 500 001 – Soziale Angelegenheiten)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Bei dem Ertrag in Zeile 2 (Zuweisungen und allgemeine Umlagen) handelt es sich um die Landesförderung zum sogenannten Kümmerer-Projekt „Endlich ein Zuhause“. Die Förderung wird an die Caritas Euskirchen als Projektträger weitergeleitet, die hiermit zwei Sozialarbeiter und eine Immobilienfachkraft im Rahmen der Beratungsstelle für Wohnungslose beschäftigt.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5318005 Zuschüsse (Familienentlastungsdienst)	0	0	+ 0
5318007 Zuschüsse (Migrationsberatung)	16.000	17.000	+ 1.000
5318009 Zuschüsse (Frauenberatungsstelle)	36.100	42.600	+ 6.500
5318010 Zuschüsse (Mobile Soziale Dienste)	20.000	21.000	+ 1.000
5318011 Zuschüsse (Beratungsstelle für Wohnungslose)	370.000	375.000	+ 5.000
5318012 Zuschüsse (Familienpflege)	20.000	21.000	+ 1.000
5318013 Zuschüsse (Wohnberatung für ältere od. behinderte)	41.000	41.000	+ 0
5318014 Verlustausgleich (Frauenhaus Euskirchen)	100	100	+ 0
5318015 Zuschuss Verbraucherzentrale	150.700	150.700	+ 0
5318048 Zuschüsse (Mehrgenerationenhaus)	10.000	10.000	+ 0
Summe	663.900	678.400	+ 14.500

Zu den einzelnen Positionen:

5318007 **Zuschüsse (Migrationsberatung)**

Es handelt sich um eine freiwillige Förderung. Die Bewilligung der Zuschüsse erfolgt aufgrund der Beschlussfassung durch den Kreistag im Rahmen der jeweiligen Haushaltsberatungen. Der Zuschuss erhöht sich aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 11.12.2024 (siehe hierzu V 588/2024).

Zuschusszweck:

- Initiierung, Steuerung und Begleitung des Integrationsprozesses
- Ziel: eigenverantwortliches Handeln

5318009 **Zuschüsse (Frauenberatungsstelle)**

Es handelt sich um eine freiwillige Förderung. Die Bezuschussung der Frauenberatungsstelle erfolgt aufgrund eines Kreistagsbeschlusses. Mit dem Träger der Beratungsstelle wurde seitens des Kreises Euskirchen eine Vereinbarung über die Finanzierung geschlossen. Mit der V 467/2023 wurde eine Verlängerung und Erhöhung des Zuschusses bis 2027 am 13.12.2023 vom Kreistag beschlossen. Zurzeit erhält die Frauenberatungsstelle noch eine anderweitige Zuwendung in Höhe von 80.000 €. Hierdurch reduziert sich der Zuschuss des Kreises entsprechend.

Zuschusszweck:

Beratendes und unterstützendes Angebot für Frauen als psychosoziale Anlaufstelle.

5318010 **Zuschüsse (Mobile Soziale Dienste)**

Die Mobilen Sozialen Dienste gehören zu den ambulanten komplementären Aufgaben nach dem Alten- und Pflegegesetz NRW (APG NRW). Der Kreistag hat zur Bezuschussung eine Richtlinie verabschiedet, die seit dem 01.01.2000 in Kraft ist. Der Zuschuss erhöht sich aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 11.12.2024 (siehe hierzu V 588/2024).

Zuschusszweck:

Der MSD erbringt vorpflegerische und pflegeergänzende Leistungen. Er aktiviert Ehrenamtlichkeit und unterstützt Maßnahmen der Selbsthilfe (Angehörigenarbeit). Förderungswürdig sind Maßnahmen, die helfen, Pflegebedürftigkeit zu vermeiden und die eigene Häuslichkeit zu erhalten. Es werden nur Leistungen gefördert, die nicht durch andere Kostenträger abgedeckt sind.

5318011 **Zuschüsse (Beratungsstelle für Wohnungslose)**

Die Bezuschussung erfolgt im Rahmen der Hilfe nach dem 8. Kapitel SGB XII (Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten). Es handelt sich um eine 50%-ige Kofinanzierung. Die andere Hälfte wird durch den Landschaftsverband Rheinland bezuschusst. Der Zuschuss erhöht sich aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 11.12.2024 (siehe hierzu V 588/2024).

Zudem erfolgt über dieses Sachkonto die Weiterleitung der Fördergelder aus dem o. g. „Kümmerer-Projekt“, das bis 31.12.2027 verlängert wurde.

Zuschusszweck:

- Offenes Beratungsangebot ohne Zugangsvoraussetzungen.
- Individuelle Hilfen zur Selbsthilfe (z.B. Entwicklung neuer tragfähiger Lebensperspektiven, Hilfe bei der Suche nach Wohnraum, Arbeit, Vermittlung zu anderen Hilfsangeboten).

5318012 **Zuschüsse (Familienpflege)**

Es handelt sich um eine freiwillige Förderung. Der Zuschuss ist aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 16.12.1998 an die Landesförderung gekoppelt. Bezuschusst wird seit 2004 nur noch der Caritasverband für die Region Eifel e.V. Der Zuschuss erhöht sich aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 11.12.2024 (siehe hierzu V 588/2024).

Zuschusszweck:

Familienpflege hilft Familien mit Kindern bei der Weiterführung des Haushaltes, wenn der haushaltsführende Elternteil, z. B. durch Krankheit oder Unfall, nicht in der Lage dazu ist. Vor Inanspruchnahme erfolgt durch den Träger eine umfassende Beratung hinsichtlich der Kostenübernahme. Familienpflege wird durch die Wohlfahrtsverbände angeboten. Ansprechpartner für diese Leistungen sind die Krankenkassen.

5318013 **Zuschüsse (Wohnberatung für ältere oder behinderte Menschen)**

Die Wohnberatung (ambulanter komplementärer Dienst nach dem APG NRW) wurde ab dem 01.01.2012 durch die Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH übernommen.

Seitdem werden die Wohnberatungsstellen in NRW jeweils zur Hälfte von den

Kommunen und von den Pflegekassen mit Fördermitteln nach § 45c SGB IX gefördert. Der Verband der Ersatzkassen e. V. (vdek) hat aufgrund der seitdem erfolgten Tarifsteigerungen eine Erhöhung der maximalen Fördersumme von 66.000 € auf 82.000 € je Vollzeitstelle ab dem 01.01.2020 bestätigt. Der Kreisanteil beträgt 41.000 €.

Zuschusszweck:

- Beratung und Unterstützung für die individuelle Gestaltung von Wohnraum für ältere oder behinderte Menschen, um diesen sicherer oder bequemer zu gestalten (Wohnraumanpassung)
- Verhinderung oder Verzögerung von stationären Aufenthalten
- Öffentlichkeitsarbeit (Informationsveranstaltungen, Fachvorträge, Flyer etc.)

5318014 Verlustausgleich (Frauenhaus Euskirchen)

Die Bezuschussung des Frauenhauses erfolgt aufgrund eines Kreistagsbeschlusses. Mit dem Träger des Frauenhauses wurde seitens des Kreises Euskirchen eine Vereinbarung über die Finanzierung geschlossen.

5318015 Zuschuss Verbraucherzentrale

Es handelt sich um eine freiwillige Förderung.

Die Verbraucherzentrale NRW e.V. betreibt seit Jahren in Euskirchen eine Verbraucherberatungsstelle mit dem Zweck, die Allgemeinheit und Einzelpersonen sachlich und unabhängig sowie anbieterneutral zu informieren und zu beraten. Diese Verbraucherberatungsstelle ist als institutionelle Interessenvertretung ein wichtiger Baustein in einem weit verzweigten Informations- und Beratungssystem für die Bürgerinnen und Bürger des Kreises Euskirchen.

Der Kreistag hat am 21.12.2005 beschlossen, den kommunalen Kofinanzierungsanteil der Verbraucherzentrale Euskirchen ab 2006 komplett über den Kreishaushalt abzuwickeln (siehe V 161/2005). Vertragsgemäß ist dieser Anteil auf max. 64.000 € p.a. festgelegt. Für die Dauer von 2 Jahren (01.01.2010-31.12.2011) hat der Kreistag durch Beschluss vom 03.06.2009 (V 518/2009) einer Erhöhung der Beratungsstelle Euskirchen um eine halbe Kraft mit Kosten für den Kreis Euskirchen in Höhe von max. 38.000 € p.a. zugestimmt.

Der Kreistag hat dann durch Beschluss vom 20.07.2011 (V 187/2011) einem Ergänzungsvertrag zugestimmt, der eine Erweiterung der Aufgaben der Verbraucherzentrale um die Schuldenprävention mit Jugendlichen, Migranten, Arbeitslosen und jungen Familien sowie die Aufstockung von einer halben auf eine ganze Beraterstelle vorsieht (Vertragslaufzeit 01.01.2012 bis 31.12.2014). Der Teil-Zuschuss reduzierte sich auf jährlich 25.800 €.

Mit Beschluss vom 09.04.2014 (V 116/2014) hat der Kreistag einem Folgevertrag für die Zeit vom 01.01.2015 bis 31.12.2019 zugestimmt. Der Teil-Zuschuss erhöhte sich auf jährlich 39.600 €.

Am 10.04.2019 (V 544/2019) hat der Kreistag einen Folgevertrag für die Zeit vom 01.01.2020 bis 31.12.2024 beschlossen. Der Teilzuschuss erhöhte sich auf 60.700 €.

Am 03.07.2024 (V 545/2024) hat der Kreistag einen weiteren Folgevertrag für die Jahre 2025 – 2029 beschlossen, durch den sich der Teilzuschuss auf jährlich 86.700 € erhöht.

5318048 Zuschuss Mehrgenerationenhaus

Der Kreistag hat am 05.10.2016 beschlossen (A 121/2016), dem Deutschen Roten Kreuz Euskirchen (DRK) beginnend mit dem Jahr 2017 einen jährlichen Zuschuss in

Höhe von 10.000 € zum Betrieb des Mehrgenerationenhauses in Euskirchen als kommunalen Kofinanzierungsanteil zum Bundeszuschuss zunächst für die Zeit bis 2020 zu gewähren. Aufgrund der neuen Förderrichtlinien des Bundes für den Zeitraum 2021 bis 2028 wurde auch der o. g. kommunale Anteil für acht Jahre beschlossen (siehe Kreistagsbeschluss vom 16.12.2020; V 20/2020). Der Kreis Euskirchen unterstützt das Mehrgenerationenhaus und bezieht es in die kommunalen Planungen zur Bewältigung des demografischen Wandels mit ein.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	2.600	1.900	- 700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	0	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	400	600	+ 200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	700	800	+ 100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	2.500	2.700	+ 200
5811010 ILB Druckerei	0	100	+ 100
5811019 ILB Digitalisierung	100	100	+ 0
Summe	6.300	6.200	- 100

Kennzahlen

./.

Produkt: 343 04 - Heimaufsicht

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 001	Soziale Angelegenheiten
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Schutz der Rechte und Bedürfnisse von pflegebedürftigen und älteren Menschen sowie von Menschen mit Behinderung in Wohn- und Betreuungsangeboten - Qualitätssicherung und Überwachung dieser Einrichtungen - beratende Funktion für alle Beteiligten	
Auftragsgrundlage:	WTG NRW, WTG DVO NRW, APG NRW und andere betroffene Rechtsgebiete (z. B. SGB V und XI, Bundesseuchengesetz, Baurecht etc.)	
Strategische Ziele:	Qualitätssicherung (bauliche Standards, Pflegestandards, Fachkräfteanteil), Schutz der Rechtsstellung der HeimbewohnerInnen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	HeimbewohnerInnen, BewerberInnen für die Aufnahme in einem Heim, Angehörige, BetreuerInnen, Heimbeiräte, MitarbeiterInnen in den Heimen, HeimbetreiberInnen, Heimträger	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050343 Betreuungsleistungen
Produkt 05034304 Heimaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.653,45	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.000,00	8.900	5.000	5.000	5.000	5.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	78.653,45	88.900	85.000	85.000	85.000	85.000
11	- Personalaufwendungen	291.197,30	288.000	296.900	303.000	308.900	315.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.155,64	17.400	13.600	13.600	13.600	13.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	305.352,94	305.400	310.500	316.600	322.500	329.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-226.699,49	-216.500	-225.500	-231.600	-237.500	-244.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-226.699,49	-216.500	-225.500	-231.600	-237.500	-244.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-226.699,49	-216.500	-225.500	-231.600	-237.500	-244.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	58.401,85	201.800	156.600	165.100	169.000	172.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-285.101,34	-418.300	-382.100	-396.700	-406.500	-416.300

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050343 Betreuungsleistungen
Produkt 05034304 Heimaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.284,56	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.000,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.284,56	85.000	85.000		85.000	85.000	85.000
10	- Personalauszahlungen	279.611,24	288.000	296.900		303.000	308.900	315.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	14.155,64	13.500	13.500		13.500	13.500	13.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	293.766,88	301.500	310.400		316.500	322.400	328.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-203.482,32	-216.500	-225.400		-231.500	-237.400	-243.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 343 04 - Heimaufsicht

(Budget 400 500 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	73,1%	74,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,4%	2,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,07	-1,89
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,84	1,73
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

343 04 – Heimaufsicht

(Budget 400 500 001 – Soziale Angelegenheiten)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) werden die Verwaltungsgebühren der Heimaufsicht ausgewiesen.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	82.400	51.600	- 30.800
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	600	600	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	13.800	15.200	+ 1.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	22.400	19.100	- 3.300
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	79.800	68.100	- 11.700
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	2.800	2.000	- 800
Summe	201.800	156.600	- 45.200

Kennzahlen

I. Anzahl der im Kreis ansässigen Heime am 31.12., aufgeschlüsselt nach Art der Einrichtung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Altenpflegeheime	32	31	31	31	30	28	28
Behinderteneinrichtungen	11	11	11	11	11	11	11
Sozialtherapeutische Heime	10	10	10	10	10	10	10
Hospiz	2	2	2	2	2	2	2
Tagespflegeeinrichtungen	12	12	13	13	15	14	17
Kurzzeitpflegeeinrichtungen	2	2	2	2	2	2	1
Ambulant betreute Pflege-WG	2	2	2	3	3	5	5

II. Anzahl der Plätze in Einrichtungen am 31.12.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Altenpflegeheime	2.493,00	2.415,00	2.415,00	2.443,00	2.352,00	2.237,00	2.250,00
Behinderteneinrichtungen	294,00	294,00	296,00	296,00	291,00	267,00	263,00
Sozialtherapeutische Heime	354,00	354,00	345,00	345,00	335,00	335,00	335,00
Hospiz	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00	22,00
Tagespflegeeinrichtungen	160,00	161,00	178,00	178,00	208,00	193,00	243,00
Kurzzeitpflegeeinrichtungen	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	6,00
Ambulant betreute Pflege-WG	9,00	9,00	9,00	15,00	15,00	39,00	42,00

Produkt: 343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 001	Soziale Angelegenheiten
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Beratung, Unterstützung der Einzel- und Vereinsbetreuer/innen, Beratung hinsichtlich Vorsorgevollmacht, Patientenverfügung und Betreuungsvollmacht, Förderung der Betreuungsvereine, Unterstützung der Vormundschaftsgerichte. - Führen von Betreuungen entsprechend dem vom Gericht angeordneten Wirkungsbereich, sofern keine anderen Betreuer/innen zur Verfügung stehen oder geeignet sind. - Registrierung von Berufsbetreuer/innen	
Auftragsgrundlage:	Betreuungsorganisationsgesetz, Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Landesbetreuungs-gesetz, Bürgerliches Gesetzbuch	
Strategische Ziele:	- Ermittlung und Prüfung, ob eine rechtliche Betreuung erforderlich ist. - Förderung einer selbstbestimmten Lebensgestaltung. - Verstärkte Übernahme von Betreuungen durch ehrenamtliche Betreuer.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Erwachsene, bei denen eine Betreuung vom Gericht angeordnet ist.	

Haushalt 2025

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050343 Betreuungsleistungen
Produkt 05034306 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		93.000				
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.191,65		93.000	93.000	93.000	93.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	94.391,65	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
11	- Personalaufwendungen	511.727,72	580.100	562.100	573.300	584.900	596.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	38.270,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.368,94	14.000	19.000	19.000	19.000	19.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	565.366,66	624.100	611.100	622.300	633.900	645.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-470.975,01	-531.100	-518.100	-529.300	-540.900	-552.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-470.975,01	-531.100	-518.100	-529.300	-540.900	-552.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-470.975,01	-531.100	-518.100	-529.300	-540.900	-552.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.591,85	162.000	171.400	175.900	180.500	184.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-472.566,86	-693.100	-689.500	-705.200	-721.400	-736.500

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050343 Betreuungsleistungen
Produkt 05034306 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		93.000					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			93.000		93.000	93.000	93.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.200,00	93.000	93.000		93.000	93.000	93.000
10	- Personalauszahlungen	514.961,25	580.100	562.100		573.300	584.900	596.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	49.010,00	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
15	- Sonstige Auszahlungen	15.368,94	14.000	19.000		19.000	19.000	19.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	579.340,19	624.100	611.100		622.300	633.900	645.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-578.140,19	-531.100	-518.100		-529.300	-540.900	-552.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

(Budget 400 500 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	74,4%	72,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,8%	3,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,8%	2,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-3,43	-3,42
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,90	2,80
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,15	0,15

343 06 – Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

(Budget 400 500 001 – Soziale Angelegenheiten)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):

SK 4481002

Im Rahmen der Betreuungsrecht-Belastungsausgleichsverordnung (BtR-BelAVO) wird den Kreisen für die wesentlichen Belastungen als örtliche Betreuungsbehörde ein Ausgleich gewährt, der sich anhand der Bevölkerungszahl errechnet und derzeit rund 93.000 € beträgt.

In Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) sind die Zuschüsse an die im Kreis Euskirchen anerkannten Betreuungsvereine veranschlagt. Entsprechend der zum 01.01.2011 geschlossenen Vereinbarungen dient die Förderung der Begleitung und Unterstützung der vorhandenen ehrenamtlichen Betreuer/innen, der Schulung dieses Personenkreises und der Neugewinnung von ehrenamtlich tätigen Betreuer/innen (Beschluss des Kreistages vom 23.06.2010, V 83/2010).

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	2.600	1.900	- 700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.900	1.900	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	32.300	34.000	+ 1.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	26.700	28.600	+ 1.900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	95.100	101.900	+ 6.800
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	3.400	3.100	- 300
Summe	162.000	171.400	+ 9.400

Kennzahlen

I. Vollmachten

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vollmachtsberatungen	212	177	131	190	212	146

II. Sachverhaltsaufklärungen (Sozialberichte)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Sachverhaltsaufklärungen	1106	915	946	1038	1059	977

Budget 400 500 002

Produkt: 314 01 - Eingliederungshilfe (SGB IX)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Gewährung von Eingliederungshilfen für eingeschulte Kinder und Jugendliche zum Erwerb einer angemessenen Schulausbildung und zur Förderung sozialer Teilhabe.	
Auftragsgrundlage:	§§ 90 ff. SGB IX, BTHG	
Strategische Ziele:	- Verhütung einer drohenden Behinderung - Ausgleich einer bestehenden Behinderung - Eingliederung der/des behinderten Menschen in die Gesellschaft	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Nicht nur vorübergehend wesentlich behinderte und von Behinderung bedrohte Kinder und Jugendliche, die sich aufgrund nicht ausreichender eigener Mittel nicht selbst helfen können und die erforderliche Hilfe nicht von anderen, insbesondere anderen Sozialleistungsträgern, erhalten.	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050314 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 05031401 Eingliederungshilfe SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	7.943,41	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	7.943,41	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11	- Personalaufwendungen	198.253,92	174.900	205.100	209.300	213.500	217.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	5.367.724,42	5.400.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.570,59	800	800	800	800	800
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.571.548,93	5.575.700	6.105.900	6.110.100	6.114.300	6.118.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-5.563.605,52	-5.540.700	-6.070.900	-6.075.100	-6.079.300	-6.083.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-5.563.605,52	-5.540.700	-6.070.900	-6.075.100	-6.079.300	-6.083.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-5.563.605,52	-5.540.700	-6.070.900	-6.075.100	-6.079.300	-6.083.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	23.657,80	365.200	88.200	92.300	94.700	96.500
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-5.587.263,32	-5.905.900	-6.159.100	-6.167.400	-6.174.000	-6.180.100

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050314 Eingliederungshilfe nach SGB IX
Produkt 05031401 Eingliederungshilfe SGB IX

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.943,41	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.943,41	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
10	- Personalauszahlungen	207.417,09	174.900	205.100		209.300	213.500	217.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	5.078.360,27	5.400.000	5.900.000		5.900.000	5.900.000	5.900.000
15	- Sonstige Auszahlungen	5.570,59	800	800		800	800	800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.291.347,95	5.575.700	6.105.900		6.110.100	6.114.300	6.118.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-5.283.404,54	-5.540.700	-6.070.900		-6.075.100	-6.079.300	-6.083.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,4%	3,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	90,9%	95,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-29,26	-30,51
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,01	1,13
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	26,75	29,23

314 01 – Eingliederungshilfe SGB IX

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Leistungen im Rahmen der Eingliederungshilfe änderten sich ab dem Jahr 2020 gravierend. Die Änderungen resultieren aus der dritten Stufe der Reform der Eingliederungshilfe auf Basis des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) sowie des Ausführungsgesetzes zum BTHG (AG BTHG). Hierdurch ergaben sich Zuständigkeitsverschiebungen zwischen Landschaftsverbänden und Kreisen. Infolgedessen lief das Produkt 050 335 01 Leistungen bei Behinderung (SGB XII) mit dem Haushalt 2019 aus und wurde vom Produkt 050 314 01 Eingliederungshilfen SGB IX abgelöst.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5331008 a.v.E. Ärztliche Behandlung	0	0	+ 0
5331009 Sonst. Hilfe zu einer angemessenen Schulausbildung	300.000	300.000	+ 0
5331010 Schulbegleiter/ Integrationshelfer	5.000.000	5.500.000	+ 500.000
5331011 Hilfe zur Berufsausbildung, Fortbildung, Arbeits	0	0	+ 0
5331012 Sonstige Eingliederungshilfe	100.000	100.000	+ 0
Summe	5.400.000	5.900.000	+ 500.000

SK 5331009

Der LVR hat aufgrund des BTHG seit 2020 die Zuständigkeit für Kinder bis zur Schulpflicht (Frühförderung). Auf diesem Sachkonto werden nun die SPZ-Leistungen, Autismus-Therapien sowie Hilfsmittel in Einzelfällen jeweils für eingeschulte Kinder verbucht.

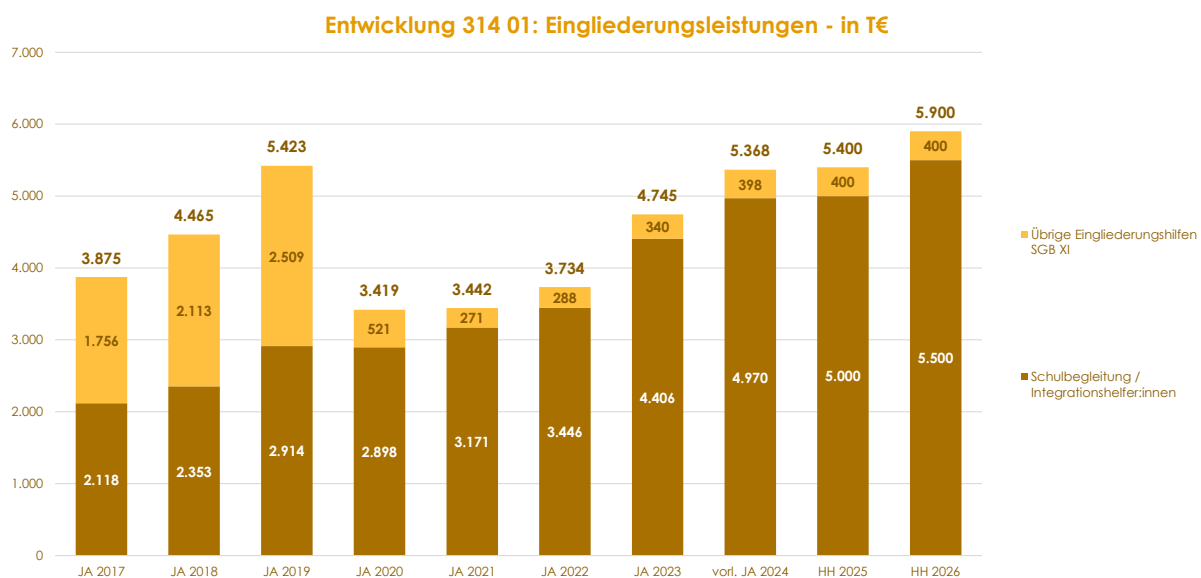
SK 5331010

Der Kreis hat seit 2020 neben den bisherigen Schulbegleitungen im Rahmen des BTHG auch die Zuständigkeit für Schulbegleitungen von Kindern erhalten, die in besonderen Wohnformen (früher: stationäre Einrichtungen der Eingliederungshilfe) leben

Im Rahmen der Umsetzung des Antrages der Fraktionen CDU, FDP und UWP (A 192/2025 vom 24.02.2025) hat der Kreistag am 09.04.2025 zum HH 2025 beschlossen, den ursprünglichen Ansatz des Haushaltsentwurfs um 500.000 € auf 5 Mio. € zu reduzieren. Im Haushaltsjahr 2026 muss der Ansatz aufgrund der aktuellen Entwicklung gegenüber dem Vorjahr wieder um 500.000 € erhöht werden.

SK 5331012

Aufgrund des BTHG verbleibt die Zuständigkeit für sonstige Einzelmaßnahmen (z. B. Umbauten) für Schulkinder beim Kreis Euskirchen, die insofern nicht planbar sind. Der Ansatz wird daher aufgrund von Erfahrungswerten und Ergebnissen der Vorjahre bestmöglich ermittelt.



In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

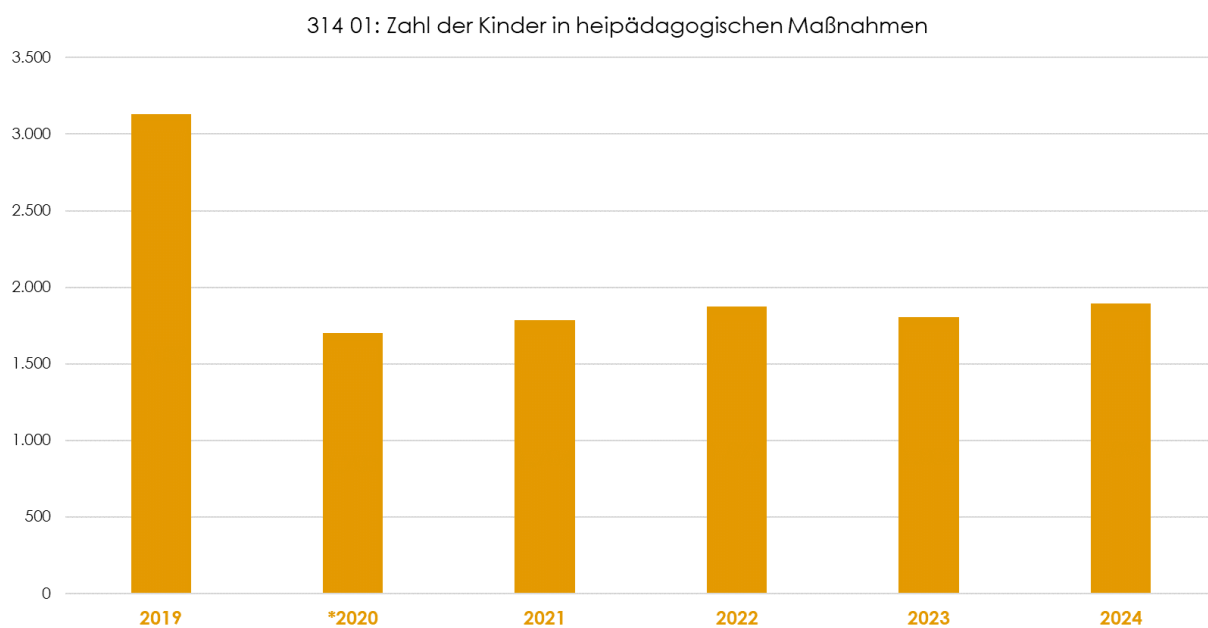
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	28.500	22.400	- 6.100
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	400	500	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	6.700	9.500	+ 2.800
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	10.900	11.900	+ 1.000
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	317.300	42.600	- 274.700
5811019 ILB Digitalisierung	1.400	1.300	- 100
Summe	365.200	88.200	- 277.000

Kennzahlen

I. Kinder in heilpädagogischen Maßnahmen

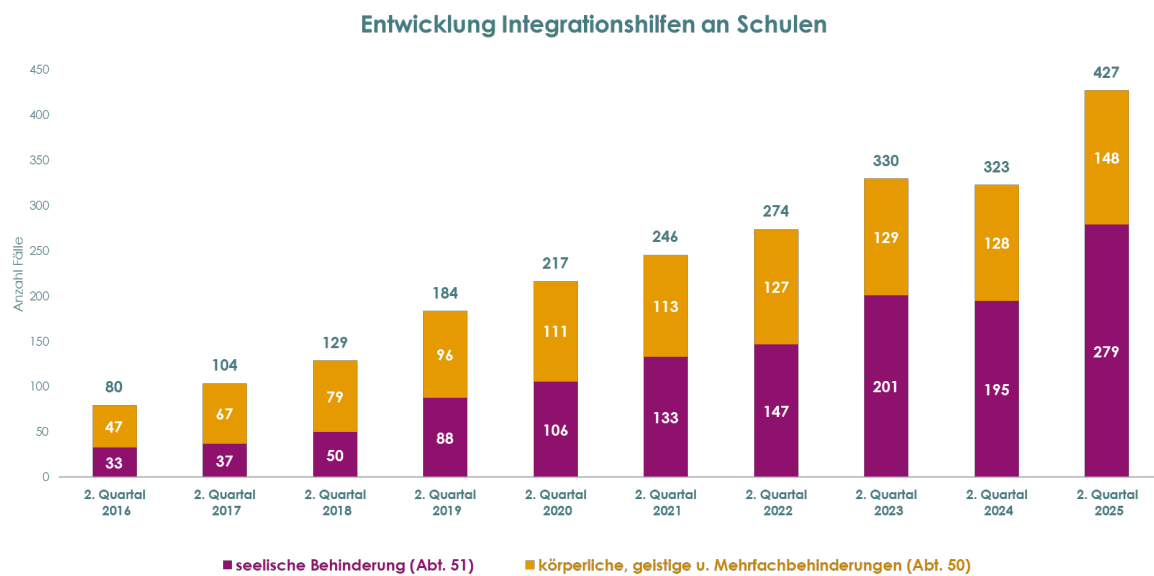
	2019	*2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	3.132	1.703	1.784	1.875	1.805	1.893

* ab 2020 nur noch Schulkinder wegen Zuständigkeitsverlagerung zum LVR



II. Kinder mit Hilfen zu einer angemessenen Schulausbildung am 30.06.

	01.07.2019 30.06.2020	01.07.2020 30.06.2021	01.07.2021 30.06.2022	01.07.2022 30.06.2023	01.07.2023 30.06.2024	01.07.2024 30.06.2024
Anzahl	111	127	144	155	152	163



Die Fallzahlen zur Entwicklung der Integrationshilfen an Schulen beziehen sich sowohl auf das Produkt 314 01 – Eingliederungshilfen als auch auf das Produkt 363 09 – Ambulante Hilfe zur Erziehung.

Produkt: 331 02 - Pflegewohngeld

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Geldleistung zur Finanzierung der Aufwendungen für Investitionskosten für Pflegebedürftige in vollstationären Einrichtungen sowie für ambulante Pflegeeinrichtungen und Einrichtungen der Tages- und Kurzzeitpflege.	
Auftragsgrundlage:	SGB XII, Alten- und Pflegegesetz NRW	
Strategische Ziele:	Gewährleistung einer leistungsfähigen und wirtschaftlichen Angebotsstruktur für alle Pflegebedürftigen.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Pflegebedürftige in vollstationären Einrichtungen, die - Leistungen nach dem SGB XII oder SGB XIV (zuständig Landschaftsverband Rheinland) erhalten, - und nicht in der Lage sind, die Aufwendungen für Investitionskosten aus eigenem bzw. aus dem Einkommen oder Vermögen des nicht getrennt lebenden Ehegatten ganz oder teilweise zu tragen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 05033102 Pflegewohngeld (PfG NW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.821,88	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
03	+ Sonstige Transfererträge	13.789,81	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	58.611,69	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11	- Personalaufwendungen	143.886,38	187.900	192.900	196.600	200.400	204.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	6.562.736,39	6.650.000	7.200.000	7.200.000	7.200.000	7.200.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.162,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.708.784,86	6.839.900	7.394.900	7.398.600	7.402.400	7.406.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-6.650.173,17	-6.789.900	-7.344.900	-7.348.600	-7.352.400	-7.356.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-6.650.173,17	-6.789.900	-7.344.900	-7.348.600	-7.352.400	-7.356.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-6.650.173,17	-6.789.900	-7.344.900	-7.348.600	-7.352.400	-7.356.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	37.594,45	105.900	127.500	134.600	137.900	140.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-6.687.767,62	-6.895.800	-7.472.400	-7.483.200	-7.490.300	-7.497.100

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 05033102 Pflegegeld (PfG NW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.489,41	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	16.367,70	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.857,11	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
10	- Personalauszahlungen	146.295,82	187.900	192.900		196.600	200.400	204.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	6.717.431,98	6.650.000	7.200.000		7.200.000	7.200.000	7.200.000
15	- Sonstige Auszahlungen	2.162,09	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.865.889,89	6.839.900	7.394.900		7.398.600	7.402.400	7.406.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-6.817.032,78	-6.789.900	-7.344.900		-7.348.600	-7.352.400	-7.356.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 331 02 - Pflegewohngeld (PfG NW)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	3,3%	3,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	95,7%	95,7%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-34,16	-37,02
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,15	1,18
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	32,94	35,67

331 02 – Pflegewohngeld

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) und Zeile 3 (Sonstige Transfererträge) wird insgesamt ein Betrag von 50.000 € für die Rückzahlungen von Pflegewohngeld ausgewiesen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5391000 Investitionspauschale für amb. Pflegeeinrichtungen	0	0	+ 0
5391001 Investitionspauschale an Tages- u. Kurzzeitpflege	0	0	+ 0
5391002 Pflegewohngeld (§ 14 APG NRW) ab 2014 bis 2017	0	0	+ 0
5399000 Investitionspauschale für amb. Pflegeeinrichtungen	1.000.000	1.000.000	+ 0
5399001 Investitionspauschale an Tages- u. Kurzzeitpflege	750.000	1.000.000	+ 250.000
5399002 Pflegewohngeld (§ 14 APG NRW) ab 2018	4.900.000	5.200.000	+ 300.000
Summe	6.650.000	7.200.000	+ 550.000

SK 5399000

Nach § 12 APG NW fördert der örtliche Träger der Sozialhilfe die durchschnittlichen betriebsnotwendigen Investitionen ambulanter Pflegeeinrichtungen mit einer Pauschale pro voller Pflegestunde für Leistungen nach dem SGB XI. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Steigerung um 250.000 €.

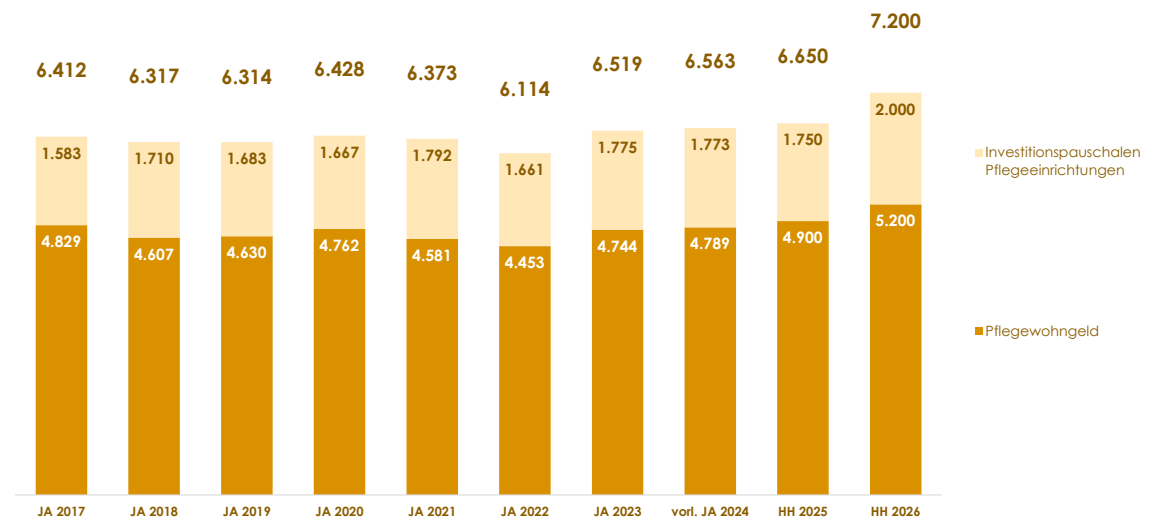
SK 5399001

Nach § 13 APG NW wird Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen zur Finanzierung der betriebsnotwendigen Investitionen ein bewohnerorientierter Aufwendungszuschuss gewährt. Im Januar 2017 trat das neue Pflegebegutachtungssystem und damit ein neuer Pflegebedürftigkeitsbegriff in Kraft. Der neue Pflegebedürftigkeitsbegriff bezieht auch Personen mit erheblich eingeschränkter Alltagskompetenz (bisher Pflegestufe 0) mit ein. Das bedeutet, dass auch dieser Personenkreis ab 2017 einen Anspruch auf Investitionskostenförderung bei Tages- und Kurzzeitpflege hat. Die Zahl der Anträge hat sich im Jahr 2025 erhöht. Die Ursache hierfür liegt zum einen darin, dass sich das Angebot an Tagespflegen im Kreis Euskirchen erhöht hat. Gleichzeitig ist erkennbar, dass Tages- und Kurzzeitpflege insgesamt mehr in Anspruch genommen wird. Die Förderung erfolgt in Abhängigkeit des Wohnortes, daher kommt es auch kreisübergreifend zu mehr Förderungen als im Vergleich der Vorjahre.

SK 5399002

Bei dem Aufwandsansatz handelt es sich um die Pflegewohngeldleistungen nach § 14 APG NW., die sozusagen eine Investitionskostenförderung darstellt. Der Ansatz für das Jahr 2026 wurde an das vsl. Jahresergebnis 2025 angepasst. Darüber hinaus wird mit einer weiteren Kostensteigerung gerechnet.

Entwicklung 331 02: Pflegewohngeld - in T€



In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

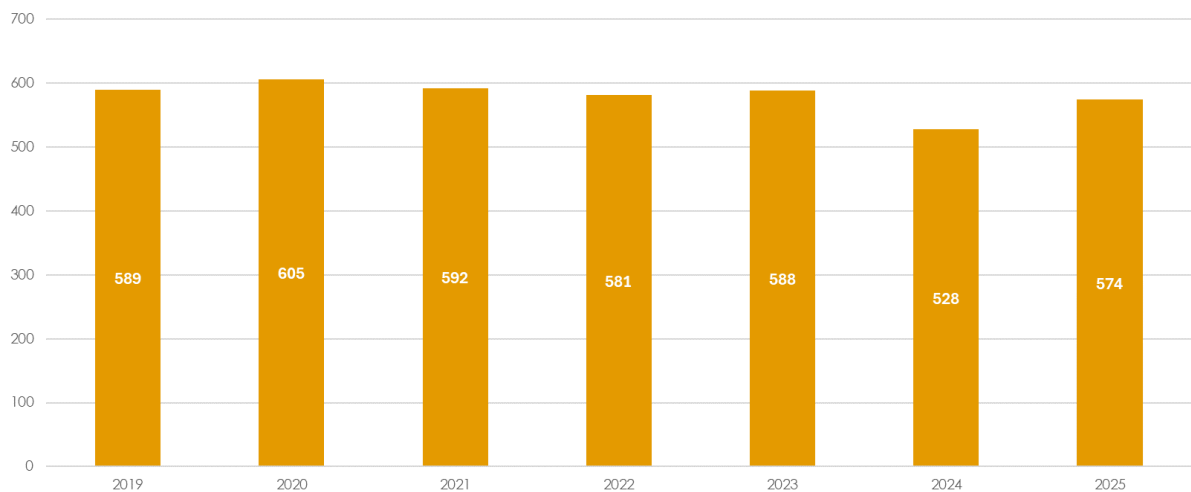
Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	44.100	45.000	+ 900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	500	300	- 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	7.100	12.000	+ 4.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	11.600	15.000	+ 3.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	41.100	53.600	+ 12.500
5811019 ILB Digitalisierung	1.500	1.600	+ 100
Summe	105.900	127.500	+ 21.600

Kennzahlen

I. Anzahl Pflegewohngeldbezieher (am 30.06.)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Heimkosten-Selbstzahler	81	96	83	94	113	84	79
Heimkosten-Nichtselbstzahler	508	509	509	487	475	444	495
Summe	589	605	592	581	588	528	574

33102: Anzahl Pflegewohngeldbezieher (am 30.06.)



II. Investitionspauschalen für ambulante Pflegeeinrichtungen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl geförderter Pflegedienste	36	39	39	35	32	40

III. Investitionspauschalen für Tages- und Kurzzeitpflegeeinrichtungen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Anträge	590	560	642	560	607	620

IV. Investitionspauschalen für Kurzzeitpflegeeinrichtungen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Belegungstage	20.619	15.925	18.676	15.690	15.619	10.476

V. Investitionspauschalen für Tagespflegeeinrichtungen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Belegungstage	34.176	22.837	30.021	36.382	39.473	42.366

Produkt: 332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Beratung, Sachbearbeitung und Mittelbereitstellung für nicht erwerbsfähige Leistungsempfänger*innen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sowie in besonderen Wohnformen, Widerspruchsstelle/ Stelle für Grundsatzfragen für die Sachbearbeitung, Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen, Klagevertretung, Kostenerstattung zwischen den Sozialhilfeträgern,	
Auftragsgrundlage:	SGB XII, AG SGB XII, weitere Bundes- und Landesgesetze	
Strategische Ziele:	Sicherstellung einer einheitlichen Entscheidungspraxis zur Wahrnehmung der Aufgaben der Hilfe zum Lebensunterhalt	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	- Leistungsempfänger*innen und Antragsteller*innen - Sozialhilfeträger	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050332 Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)
Produkt 05033201 Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	281.762,20	142.500	142.500	142.500	142.500	142.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.891,77	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.991,32	189.700	128.900	128.900	128.900	128.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	404.645,29	382.200	321.400	321.400	321.400	321.400
11	- Personalaufwendungen	585.477,15	657.400	657.600	670.800	684.300	697.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	70,56					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	2.916.522,86	2.984.500	2.944.500	2.944.500	2.944.500	2.944.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.706,93	217.100	176.600	176.600	176.600	176.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.626.777,50	3.859.000	3.778.700	3.791.900	3.805.400	3.819.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.222.132,21	-3.476.800	-3.457.300	-3.470.500	-3.484.000	-3.497.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-3.222.132,21	-3.476.800	-3.457.300	-3.470.500	-3.484.000	-3.497.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-3.222.132,21	-3.476.800	-3.457.300	-3.470.500	-3.484.000	-3.497.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	95.486,89	365.600	340.300	356.600	365.300	372.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.317.619,10	-3.842.400	-3.797.600	-3.827.100	-3.849.300	-3.869.900

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050332 Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)
Produkt 05033201 Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	238.247,08	142.500	142.500		142.500	142.500	142.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.891,77	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
07	+ Sonstige Einzahlungen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	283.138,85	197.500	197.500		197.500	197.500	197.500
10	- Personalauszahlungen	590.759,35	657.400	657.600		670.800	684.300	697.900
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	70,56						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	2.896.135,05	2.984.500	2.944.500		2.944.500	2.944.500	2.944.500
15	- Sonstige Auszahlungen	19.493,28	17.400	17.400		17.400	17.400	17.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.506.458,24	3.659.300	3.619.500		3.632.700	3.646.200	3.659.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.223.319,39	-3.461.800	-3.422.000		-3.435.200	-3.448.700	-3.462.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	18,9%	18,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	70,6%	71,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	5,1%	4,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-19,03	-18,81
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,95	3,70
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	14,78	14,59

332 01 – Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Kreis ist seit 2005 zuständig für die nicht erwerbsfähigen Hilfeempfänger.

Aufgrund des Ausführungsgesetzes zur Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes in NRW (AG-BTHG NRW) ergeben sich für den Kreis Euskirchen seit dem 01.01.2020 neue Zuständigkeiten. In diesem Produkt sind dies existenzsichernden Leistungen des 3. Kapitels für Menschen, die in besonderen Wohnformen (früher stationär) leben.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2025	2026	Diff. 2026/2025
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-500	-500	+ 0
4211200 Übergel. Unterh.anspr. a.v.E. bis 2014	0	0	+ 0
4211201 a.v.E. Übergel. Unterh.anspr. ab 2015	-10.500	-10.500	+ 0
4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-61.000	-61.000	+ 0
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	-23.000	-23.000	+ 0
4211501 a.v.E. <65 Rückz. gewährter Darlehen	-15.000	-15.000	+ 0
4211900 a.v.E. Sonstige Ersatzleist.	0	0	+ 0
4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-5.000	-5.000	+ 0
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-2.500	-2.500	+ 0
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	-20.000	-20.000	+ 0
4221501 i.E. Rückz. gew. Darlehen	-5.000	-5.000	+ 0
4221900 i.E. Sonstige Ersatzleist.	0	0	+ 0
Summe	-142.500	-142.500	+ 0

SK 4211201

Aufgrund des Angehörigen-Entlastungsgesetz sind seit dem 01.01.2020 nur noch Angehörige ab einem Jahreseinkommen von 100.000 € brutto zum Unterhalt verpflichtet

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5331000 a.v.E. Laufende Leistungen	2.540.000	2.500.000	- 40.000
5331001 a.v.E. Einmalige Leist. an Empf. laufender Leistun	18.500	18.500	+ 0
5331002 a.v.E. Einmalige Leist. an sonstige Leistungsempf.	2.500	2.500	+ 0
5331049 a.v.E. Sofortzuschl. minderj. Kinder §145 SGBXII	5.500	5.500	+ 0
5332000 i.E. Laufende Leistungen	403.000	403.000	+ 0
5332001 i.E. Einmalige Leist. an Empf. laufender Leistu	6.000	6.000	+ 0
5332010 Lauf. Leist. in bes. Wohnformen (BTHG) (früher sta	0	0	+ 0
5338001 Schulausflüge/Klassenfahrten	1.500	1.500	+ 0
5338002 Schulbedarfspaket	2.000	2.000	+ 0
5338004 Lernförderung	1.000	1.000	+ 0
5338005 Mittagsverpflegung	3.500	3.500	+ 0
5338006 Soziale und kulturelle Teilhabe	1.000	1.000	+ 0
Summe	2.984.500	2.944.500	- 40.000

SK 5331000

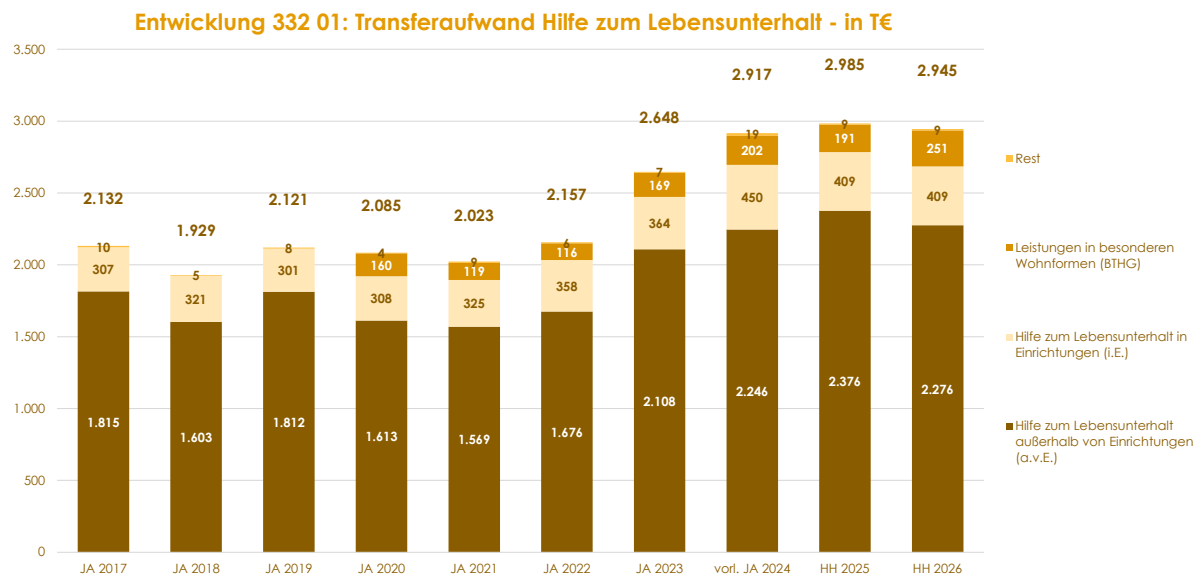
Es erfolgt eine Anpassung an das vsl. Jahresergebnis 2025. Menschen im Eingangsbereich einer Werkstatt für behinderte Menschen (WfbM) sind gem. § 41 Abs. 3a SGB XII leistungsberechtigt nach dem 4. Kapitel. Mit Einführung des BTHG ist hier allerdings nun auch der Aufwand der Hilfe zum Lebensunterhalt für Menschen in besonderen Wohnformen enthalten.

Die Anzahl der Ukraine-Schutzsuchende ist - insbesondere in der zweiten Jahreshälfte 2024 - gesunken, da meist ein Wechsel in das Vierte Kapitel SGB XII erfolgte. Es wird nunmehr im HH 2026 nur noch von Leistungen in Höhe von 400.000 € ausgegangen.

SK 5331049

Der sog. Sofortzuschlag für von Armut betroffene Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene wurde zum 01.07.2022 eingeführt.

Bei dem Sofortzuschlag handelt es sich um eine vorübergehend bis zur Einführung der Kindergrundsicherung zu erbringende neue sowie zusätzliche Leistung, deren Rechtsgrundlage der § 145 SGB XII darstellt. Er soll die erforderlichen Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts ergänzen und insoweit dazu beitragen, die Lebensumstände und Chancen der Kinder zu verbessern.



In Zeile 16 ist u.a. der Mitgliedsbeitrag an den Deutschen Verein für öffentliche und private Fürsorge in Berlin in Höhe von 800 € enthalten. Außerdem wird hier der Aufwand aus der Wertberichtigung der Forderungen, die im Zusammenhang mit der Durchführung der Sozialhilfe nach dem SGB XII entstanden sind, abgebildet. Insgesamt werden hier Wertberichtigungen in Höhe von 159.200 € erwartet. In Zeile 7 wird ein Ertrag aus der Auflösung der Wertberichtigung aus Vorjahren in Höhe von 123.900 € eingeplant.

Die zukünftig zu erwartende Wertberichtigung reduziert sich gegenüber den Vorjahren um rd. 40.500 €. Im Rahmen der Redelelegation wurden bei der Übernahme von Forderungen in die Finanzbuchhaltung des Kreises Euskirchen nicht werthaltige Forderungen tatsächlich wertberichtigt. Diese Vorgehensweise wird kontinuierlich fortgeführt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	139.400	86.800	- 52.600
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.600	1.600	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	41.700	39.300	- 2.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	39.000	45.600	+ 6.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	138.900	162.200	+ 23.300
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	5.000	4.800	- 200
Summe	365.600	340.300	- 25.300

Kennzahlen

I. Fallzahl* der laufenden Leistungsempfänger der Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem SGB XII

a) absolut und im Verhältnis zur Einwohnerzahl

	Einwohner 30.06.2025	Fallzahl 30.06.2025	Anteil in %
Bad Münstereifel	18.329	14	0,08%
Blankenheim	8.458	7	0,08%
Dahlem	4.410	0	0,00%
Euskirchen	59.977	99	0,17%
Hellenthal	7.848	10	0,13%
Kall	11.119	16	0,14%
Mechernich	29.163	34	0,12%
Nettersheim	8.235	6	0,07%
Schleiden	13.481	15	0,11%
Weilerswist	18.967	10	0,05%
Zülpich	21.887	26	0,12%
Gesamt	201.874	237	0,12%

* Die Fallzahl entspricht nicht automatisch der Zahl der berechtigten Personen.

b) im Jahresvergleich

	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Bad Münstereifel	33	23	19	14	10	12	11	12	14
Blankenheim	7	8	12	3	2	11	9	5	7
Dahlem	2	4	2	4	1	2	2	0	0
Euskirchen	150	136	106	95	78	82	98	110	99
Hellenthal	6	10	8	10	8	4	6	13	10
Kall	21	12	12	6	5	10	17	19	16
Mechernich	38	45	43	24	32	36	42	32	34
Nettersheim	4	8	8	5	4	6	8	7	6
Schleiden	31	26	34	17	14	17	17	17	15
Weilerswist	17	14	15	20	16	13	15	7	10
Zülpich	27	31	22	20	17	18	22	20	26
Gesamt	336	317	281	218	187	211	247	242	237

c) BTHG-Fälle

	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Bad Münstereifel	2	1	1	5	6	7
Blankenheim	0	0	0	0	0	0
Dahlem	0	0	0	0	0	0
Euskirchen	0	0	0	0	0	0
Hellenthal	0	0	0	0	0	0
Kall	0	0	0	0	0	0
Mechernich	0	0	0	0	1	2
Nettersheim	0	0	0	0	0	0
Schleiden	1	0	0	0	0	0
Weilerswist	0	0	0	0	0	0
Zülpich	1	1	1	1	1	2
außerhalb Kreisgebiet	16	8	8	9	5	6
Gesamt	20	10	10	15	13	17

Seit dem 01.01.2020 ist der Kreis auch für die Bearbeitung der existenzsichernden Leistungen in der besonderen Wohnform zuständig (BTHG). Die Fälle wurden vor 2020 durch den Landschaftsverband Rheinland bearbeitet.

II. Fallzahl der einmaligen Leistungen nach dem SGB XII (ohne Grundsicherungsempfänger)

	01.07.2018 30.06.2019	01.07.2019 30.06.2020	01.07.2020 30.06.2021	01.07.2021 30.06.2022	01.07.2022 30.06.2023	01.07.2023 30.06.2024	01.07.2024 30.06.2025
Bad Münstereifel	0	5	1	1	2	0	1
Blankenheim	0	1	0	0	1	1	0
Dahlem	0	0	1	1	0	1	0
Euskirchen	41	10	9	10	13	14	7
Hellenthal	0	1	0	0	0	0	1
Kall	0	0	0	2	3	4	0
Mechernich	1	2	6	3	2	8	2
Nettersheim	0	0	0	0	0	0	0
Schleiden	0	8	1	1	4	1	3
Weilerswist	2	2	4	1	8	0	0
Zülpich	0	1	3	6	4	3	5
außerhalb Kreisgebiet	0	3	2	0	3	0	0
Gesamt	44	33	27	25	40	32	19

III. Inanspruchnahme BuT gem. § 34 SGB XII (Anzahl Bewilligungen)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Mittagsverpflegung	9	31	24	20	15	17	23
2. Schulausflüge/Klassenfahrten	2	3	1	1	4	3	2
3. Teilhabe am soz. u. kult. Leben	1	5	4	4	0	2	3
4. Schülerbeförderung	0	0	3	0	0	0	0
5. Lernförderung	0	0	1	2	0	0	2
6. Schulbedarf	9	15	3	12	16	12	12
Gesamt	21	54	36	39	35	34	42

Produkt: 333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Beratung, Sachbearbeitung und Mittelbereitstellung für ältere sowie dauerhaft nicht erwerbsfähige Leistungsemfänger*innen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sowie in besonderen Wohnformen, Widerspruchsstelle / Stelle für Grundsatzfragen für die Sachbearbeitung, Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen, Klagevertretung, Kostenerstattung zwischen den Sozialhilfeträgern, Abrechnung der Ausgaben und Einnahmen.	
Auftragsgrundlage:	SGB XII, AG SGB XII, weitere Bundes- und Landesgesetze	
Strategische Ziele:	Sicherstellung einer einheitlichen Entscheidungspraxis zur Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	- Leistungsempfänger*innen und Antragsteller*innen - Sozialhilfeträger	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt 05033301 Grundsicherungsleistungen nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	654.801,63	667.600	667.600	667.600	667.600	667.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.346.420,44	24.391.900	24.644.900	24.644.900	24.644.900	24.644.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	128,95					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	24.001.351,02	25.059.500	25.312.500	25.312.500	25.312.500	25.312.500
11	- Personalaufwendungen	1.232.021,00	1.339.500	1.359.100	1.386.200	1.414.000	1.442.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	23.779.942,62	25.059.500	25.312.500	25.312.500	25.312.500	25.312.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.763,20	30.300	39.400	39.400	39.400	39.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.033.726,82	26.429.300	26.711.000	26.738.100	26.765.900	26.794.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.032.375,80	-1.369.800	-1.398.500	-1.425.600	-1.453.400	-1.481.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.032.375,80	-1.369.800	-1.398.500	-1.425.600	-1.453.400	-1.481.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.032.375,80	-1.369.800	-1.398.500	-1.425.600	-1.453.400	-1.481.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	176.178,66	684.200	653.100	682.300	699.300	712.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.208.554,46	-2.054.000	-2.051.600	-2.107.900	-2.152.700	-2.194.100

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt 05033301 Grundsicherungsleistungen nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	583.792,93	667.600	667.600		667.600	667.600	667.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.271.951,85	24.391.900	24.644.900		24.644.900	24.644.900	24.644.900
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.855.744,78	25.059.500	25.312.500		25.312.500	25.312.500	25.312.500
10	- Personalauszahlungen	1.219.486,57	1.339.500	1.359.100		1.386.200	1.414.000	1.442.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	23.780.532,67	25.059.500	25.312.500		25.312.500	25.312.500	25.312.500
15	- Sonstige Auszahlungen	15.181,16	8.500	8.500		8.500	8.500	8.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.015.200,40	26.407.500	26.680.100		26.707.200	26.735.000	26.763.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.159.455,62	-1.348.000	-1.367.600		-1.394.700	-1.422.500	-1.450.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,7%	5,5%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	92,4%	92,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,1%	0,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-10,17	-10,16
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	7,65	7,46
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	124,13	125,39

333 01 – Grundsicherungsleistungen nach SGB XII

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Aufgrund des Ausführungsgesetz zur Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes in NRW (AG-BTHG NRW) ergeben sich für den Kreis Euskirchen ab dem 01.01.2020 neue Zuständigkeiten. In diesem Produkt sind das die existenzsichernden Leistungen des 4. Kapitels für Menschen, die in besonderen Wohnformen (früher stationär) leben (siehe in Zeile 15 die Sachkonten 5331600 und 5331601).

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) enthält:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2025	2026	Diff. 2026/2025
4211201 a.v.E. Übergel. Unterh.anspr. ab 2015	0	0	+ 0
4211203 a.v.E. <65 §41 Abs. 3a Grusi Übergel. Anspr.	0	0	+ 0
4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-140.000	-140.000	+ 0
4211301 a.v.E. >65 Kostenerst. Sozialleist.träger	-66.500	-66.500	+ 0
4211302 a.v.E. <65 §41Abs.3a Grusi Kost.erst Sozialleist.t	-6.000	-6.000	+ 0
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	-220.000	-220.000	+ 0
4211501 a.v.E. <65 Rückz. gewährter Darlehen	-40.500	-40.500	+ 0
4211502 a.v.E. >65 Rückz. gewährter Hilfe	-115.000	-115.000	+ 0
4211503 a.v.E. >65 Rückz. gewährter Darlehen	-35.000	-35.000	+ 0
4211506 a.v.E. <65 §37Abs2+3. §38 SGB XI Rückz.gew.Darl.	0	0	+ 0
4211507 a.v.E. >65 §37Abs2+3. §38 SGB XI Rückz.gew.Darl.	0	0	+ 0
4211508 a.v.E. <65 §41 Abs. 3a Grusi Rückz. gew. Hilfen	-1.500	-1.500	+ 0
4211509 a.v.E. <65 §41 Abs. 3a Rückz. gewährter Darlehen	-1.000	-1.000	+ 0
4211900 a.v.E. Sonstige Ersatzleist.	0	0	+ 0
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-100	-100	+ 0
4221301 i.E. >65 Kostenerst. Sozialleistungsträger	-1.000	-1.000	+ 0
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	-25.000	-25.000	+ 0
4221501 i.E. Rückz. gew. Darlehen	-1.000	-1.000	+ 0
4221502 i.E. >65 Rückzahlung gew. Hilfen	-10.000	-10.000	+ 0
4221503 i.E. >65 Rückz. gewährter Darlehen	-5.000	-5.000	+ 0
Summe	-667.600	-667.600	+ 0

In Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) wird u.a. die Bundeszuweisung in Höhe von 24.644.900 € ausgewiesen. Im Rahmen der Wohngeldnovelle wurde die Bundesbeteiligung an der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in das SGB XII überführt und als prozentual gestaffelte Kostenverteilung in Höhe von zunächst 13 % im Jahr 2009 festgelegt, die bis zum Jahre 2012 um jährlich 1%-Punkt erhöht wurde.

Die Erstattungsleistung des Bundes für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel SGB XII betrug:

- für das Jahr 2010 einen Anteil von 14 Prozent der Nettoausgaben vom Vorvorjahr,
- für das Jahr 2011 einen Anteil von 15 Prozent der Nettoausgaben vom Vorvorjahr,
- für das Jahr 2012 einen Anteil von 45 Prozent der Nettoausgaben vom Vorvorjahr,
- für das Jahr 2013 einen Anteil von 75 Prozent der Nettoausgaben für das jeweilige Jahr und
- ab dem Jahr 2014 jeweils 100 Prozent der Nettoausgaben für das jeweilige Jahr.

Seit dem Jahr 2013 nimmt der Bund seine Erstattungen auf der Grundlage der tatsächlich entstehenden laufenden Nettogrundsicherungsausgaben nach dem Vierten Kapitel SGB XII vor. Berechnungsgrundlage sind die für das jeweilige Jahr ermittelten reinen Ausgaben für Leistungen ohne Gutachterkosten, Personalkosten etc.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5331600 a.v.E. <65 Grundsicherung	9.215.000	9.245.000	+ 30.000
5331601 a.v.E. >65 Grundsicherung	9.615.000	9.815.000	+ 200.000
5331604 a.v.E. <65 Grusi Darlehen	29.000	29.000	+ 0
5331605 a.v.E. >65 Grusi Darlehen	21.000	21.000	+ 0
5331606 a.v.E. <65 Darlehen §37 Abs. 2 + 3, §38	0	0	+ 0
5331607 a.v.E. >65 Darlehen §37 Abs. 2 + 3, §38	0	0	+ 0
5331608 a.v.E. <65 §41 Abs. 3a Grundsicherung	5.200.000	5.200.000	+ 0
5331609 a.v.E. <65 §41 Abs. 3a Grusi Darlehen	7.500	7.500	+ 0
5332700 i.E. <65 Grundsicherung	0	0	+ 0
5332701 i.E. >65 Grundsicherung	972.000	995.000	+ 23.000
5332704 i.E. <65 Grusi Darlehen	0	0	+ 0
Summe	25.059.500	25.312.500	+ 253.000

Die Ansätze wurden auf Grundlage des vsl. Jahresergebnis 2025 und unter Berücksichtigung der Fallzahlenentwicklung geplant.

Die Anzahl der leistungsberechtigten Personen ist in der zweiten Jahreshälfte 2024 deutlich gestiegen. Dieser Trend setzt sich im Jahr 2025 fort. Die Durchführung der Richtlinie 2001/55/EG (Massenzustrom-Richtlinie) und Ukraine-Aufenthaltserlaubnis-Fortgeltungsverordnung wurde Ende 2024 bis zum 04.03.2026 verlängert. Die zu Beginn des Angriffskrieges aus der Ukraine geflüchteten Personen sind zwischenzeitlich nun teilweise aufgrund des Alters leistungsberechtigt nach dem Vierten Kapitel.

Das PSK 5331608 wurde ab 2024 eingerichtet und beplant, da der Bund eine gesonderte Ausweisung des leistungsberechtigten Personenkreises nach § 41 Abs. 3a SGB XII fordert. Diese Leistungen waren bislang im PSK 5331600 enthalten.

Für Grundsicherungsleistungen an Ukraine-Schutzsuchenden wurden insgesamt 1.135.000 € eingeplant.

Da der Bund diese Kosten zu 100% übernimmt (4. Kapitel), wird die Ertragsposition in Zeile 6 unter Berücksichtigung der Transfererträge in Zeile 3 ebenfalls entsprechend angepasst.

In Zeile 16 des Ergebnisplans sind u.a. Gutachterkosten (medizinische Begutachtung zur Feststellung der dauerhaften und vollen Erwerbsminderung der Grundsicherungsantragsteller) in Höhe von 5.000 € veranschlagt. Außerdem wird hier der Aufwand aus der Wertberichtigung der Forderungen, die im Zusammenhang mit der Durchführung der Sozialhilfe nach dem SGB XII entstanden sind, abgebildet. Insgesamt werden hier Wertberichtigungen (Niederschlagungen) in Höhe von 30.900 € erwartet.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	0	0	+ 0
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	200.500	144.200	- 56.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	3.600	3.500	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	91.300	79.600	- 11.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	83.000	91.200	+ 8.200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	295.200	324.900	+ 29.700
5811010 ILB Druckerei	100	0	- 100
5811019 ILB Digitalisierung	10.500	9.700	- 800
Summe	684.200	653.100	- 31.100

Kennzahlen

I. Fallzahl der laufenden Leistungen nach dem SGB XII (nur Grundsicherungsempfänger)

a) außerhalb von Einrichtungen

	Einwohner 30.06.2025	Fallzahl 30.06.2025	Anteil in %
Bad Münstereifel	18.329	179	0,98%
Blankenheim	8.458	65	0,77%
Dahlem	4.410	32	0,73%
Euskirchen	59.977	851	1,42%
Hellenthal	7.848	82	1,04%
Kall	11.119	147	1,32%
Mechernich	29.163	282	0,97%
Nettersheim	8.235	52	0,63%
Schleiden	13.481	168	1,25%
Weilerswist	18.967	144	0,76%
Zülpich	21.887	203	0,93%
Gesamt	201.874	2.205	1,09%

* Die Fallzahl entspricht nicht automatisch der Zahl der berechtigten Personen.

b) im Jahresvergleich

	30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Bad Münstereifel	163	157	146	141	140	151	163	179
Blankenheim	55	55	53	53	57	63	63	65
Dahlem	30	30	24	23	30	34	28	32
Euskirchen	730	735	775	757	736	793	818	851
Hellenthal	63	62	55	56	69	64	72	82
Kall	123	121	136	140	146	147	141	147
Mechernich	230	229	245	240	260	277	281	282
Nettersheim	41	42	43	43	43	45	47	52
Schleiden	164	171	176	177	155	171	162	168
Weilerswist	114	113	120	122	129	138	145	144
Zülpich	150	156	164	173	188	200	189	203
außerhalb Kreisgebiet**	0	0	37	42	49	50	52	52
Gesamt	1.863	1.871	1.974	1.967	2.002	2.133	2.161	2.257

** Fälle außerhalb des Kreisgebietes, für die dennoch eine Zuständigkeit des Kreises Euskirchen besteht.

c) innerhalb von Einrichtungen

	30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Anzahl	268	248	219	195	222	211	223	218

d) BTHG-Fälle

	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
Bad Münstereifel	26	25	24	20	18
Blankenheim	1	3	2	2	2
Dahlem	0	0	0	0	0
Euskirchen	20	35	22	17	16
Hellenthal	0	0	0	0	0
Kall	31	29	27	6	25
Mechernich	22	19	18	15	14
Nettersheim	0	0	0	0	0
Schleiden	17	12	12	13	9
Weilerswist	8	8	5	5	6
Zülpich	28	26	24	22	21
außerhalb Kreisgebiet	0	95	85	79	77
Gesamt	153	252	219	179	188

Seit dem 01.01.2020 ist der Kreis auch für die Bearbeitung der existenzsichernden Leistungen in der besonderen Wohnform zuständig (BTHG). Die Fälle wurden vor 2020 durch den Landschaftsverband Rheinland bearbeitet.

II. Fallzahl der einmaligen Leistungen nach dem SGB XII (nur Grundsicherungsempfänger)

	01.07.2019 30.06.2020	01.07.2020 30.06.2021	01.07.2021 30.06.2022	01.07.2022 30.06.2023	01.07.2023 30.06.2024	01.07.2024 30.06.2025
Bad Münstereifel	13	7	16	4	1	4
Blankenheim	2	3	2	4	0	2
Dahlem	1	1	0	0	0	0
Euskirchen	43	54	46	64	52	43
Hellenthal	0	4	0	5	0	1
Kall	10	10	9	10	8	3
Mechernich	4	16	17	15	28	13
Nettersheim	4	1	2	6	2	1
Schleiden	19	10	5	30	19	6
Weilerswist	4	2	9	10	4	2
Zülpich	5	17	9	11	6	6
außerhalb Kreisgebiet	4	6	8	4	11	5
Gesamt	109	131	123	163	131	86

Produkt: 334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Entscheidung über Leistungsumfang der Krankenhilfe in Einzelfällen in Übereinstimmung mit dem Leistungskatalog der GKV (Kostenzusagen) - sachliche und rechnerische Prüfung von Abrechnungen sowie Zuordnung zu den einzelnen Hilfefällen - Durchführung des Erstattungsverfahrens mit Vertragspartnern und sonstigen Leistungserbringern - Durchführung des Erstattungsverfahrens mit den kreisangehörigen Kommunen - Abrechnung der Ausgaben und Einnahmen der Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) (durchlaufend). - Hilfe zur Familienplanung - Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft	
Auftragsgrundlage:	§ 48 SGB XII, § 4 AsylbLG (hinsichtlich des Leistungsumfanges); öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Kreis und den kreisangehörigen Kommunen über die Abrechnung der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG ; Verträge mit Kassenärztlicher sowie Kassenzahnärztlicher Vereinigung und Apothekerverband	
Strategische Ziele:	- sachlich und rechnerisch richtige Kostenerstattung an die jeweiligen Leistungserbringer - korrekte Aufteilung der Krankenhilfeaufwendungen auf die jeweiligen Kostenträger/Kostenstellen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	- sämtliche Vertragspartner und sonstige Leistungserbringer - kreisangehörige Kommunen (pauschalisierte Erstattung der Krankenhilfeaufwendungen) - Krankenhilfeempfänger (hinsichtlich des Leistungsumfanges)	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050334 Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)
Produkt 05033401 Leistungen bei Krankheit (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	48.095,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.900,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	300.103,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	422.099,21	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11	- Personalaufwendungen	110.787,36	116.700	129.500	132.000	134.700	137.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	1.873.443,03	1.701.000	1.951.000	1.951.000	1.951.000	1.951.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.017,08	500	500	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.985.247,47	1.818.200	2.081.000	2.083.500	2.086.200	2.089.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.563.148,26	-1.738.200	-2.001.000	-2.003.500	-2.006.200	-2.009.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.563.148,26	-1.738.200	-2.001.000	-2.003.500	-2.006.200	-2.009.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.563.148,26	-1.738.200	-2.001.000	-2.003.500	-2.006.200	-2.009.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	28.474,90	65.700	63.100	66.100	67.800	69.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.591.623,16	-1.803.900	-2.064.100	-2.069.600	-2.074.000	-2.078.000

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050334 Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)
Produkt 05033401 Leistungen bei Krankheit (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	48.095,42	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	73.900,00	65.000	65.000		65.000	65.000	65.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	103,79	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	122.099,21	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000
10	- Personalauszahlungen	110.924,67	116.700	129.500		132.000	134.700	137.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	1.670.030,09	1.701.000	1.951.000		1.951.000	1.951.000	1.951.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.017,08	500	500		500	500	500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.781.971,84	1.818.200	2.081.000		2.083.500	2.086.200	2.089.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.659.872,63	-1.738.200	-2.001.000		-2.003.500	-2.006.200	-2.009.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	7,3%	6,8%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	90,3%	91,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-8,94	-10,22
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,68	0,72
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	8,43	9,66

334 01 – Leistungen bei Krankheit (SGB XII)

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zu veranschlagen sind die Erträge und Aufwendungen bezogen auf die nicht erwerbsfähigen Hilfeempfänger.

In Zeile 3 (Sonstige Transfererträge) wird die Rückzahlung gewährter Hilfen mit 10.000 € veranschlagt.

In Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) ist als Ertrag die Erstattung der Personal- und Sachkosten durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden für die Abwicklung der Krankenhilfeabrechnungen für Asylbewerber veranschlagt.

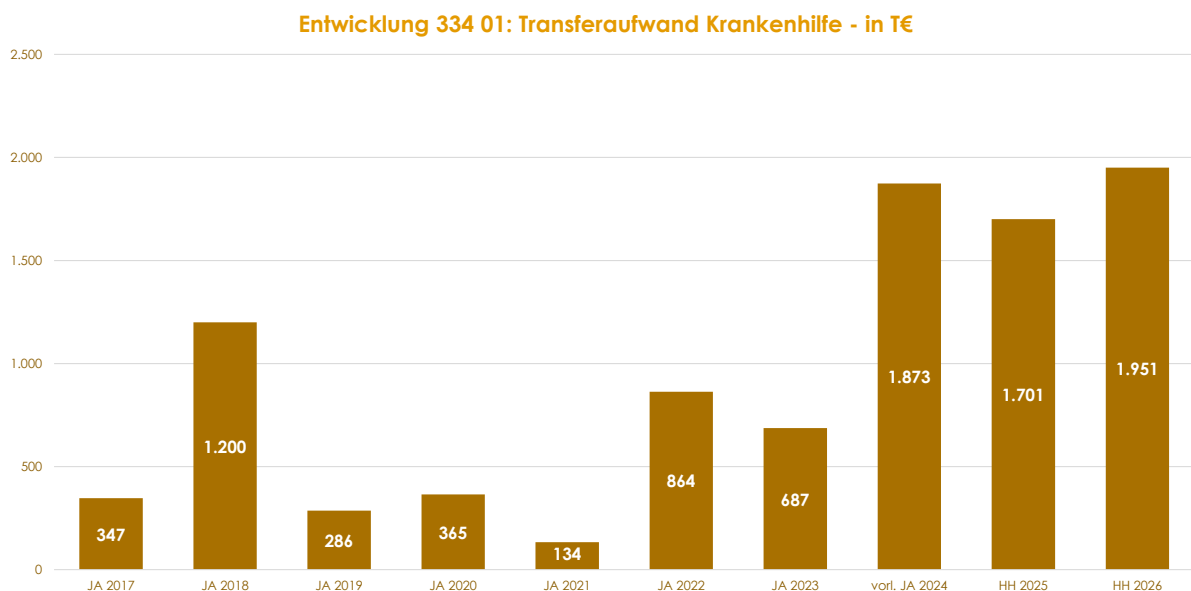
In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5331007 a.v.E. Krankenhilfe	1.700.000	1.950.000	+ 250.000
5332004 Krankenhilfe i. E. bis 2019	0	0	+ 0
5339005 Krankenvers. n. §§276,276aLAG-o. TBC-Kranke	1.000	1.000	+ 0
Summe	1.701.000	1.951.000	+ 250.000

SK 5331007

Derzeit liegt erst die Abrechnung für das erste Quartal 2025 vor. Da diese jedoch höher ausfällt als in den Vorquartalen wurde der Ansatz für 2026 entsprechend erhöht und muss ggf. über die Veränderungsliste angepasst werden.

Für Leistungen an Ukraine-Schutzsuchenden ist für das Jahr 2026 ein Betrag von 450.000 € berücksichtigt worden.



In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	20.200	15.200	- 5.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	300	300	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	5.000	6.900	+ 1.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	8.100	8.700	+ 600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	28.700	31.100	+ 2.400
5811010 ILB Druckerei	2.400	0	- 2.400
5811019 ILB Digitalisierung	1.000	900	- 100
Summe	65.700	63.100	- 2.600

Kennzahlen

Fallzahl Hilfen zur Gesundheit, §§ 47-52 SGB XII

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	9	72	50	76	209	229

Seit dem 01.01.2020 bearbeitet der Kreis die Aufgaben nach dem SGB XII wieder selbst, eine Heranziehung der Kommunen erfolgt in diesem Bereich nicht mehr. Der Kreis führt diese Aufgaben an drei Standorten im Kreisgebiet durch, nämlich Euskirchen (für Bad Münstereifel, Euskirchen und Weilerswist), Mechernich (für Mechernich und Zülpich) und Schleiden (für Blankenheim, Dahlem, Hellenthal, Kall und Schleiden).

Produkt: 336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Gewährung von Leistungen, die zur Sicherung einer ambulanten Pflege im häuslichen Umfeld oder in ambulanten Wohnformen, teilstationären Pflege, einer Kurzzeitpflege in Einrichtungen oder einer vollstationären Dauerpflege erforderlich sind sowie die Erstellung einer Pflegeplanung.	
Auftragsgrundlage:	§§ 61 ff. SGB XII § 7 APG NRW i.V.m. der APG DVO	
Strategische Ziele:	- Sicherstellung einer kreiseinheitlichen Entscheidungspraxis - Teilstationäre Hilfen und Kurzzeitpflege: Sicherstellung der Versorgung zu Zeiten, zu denen die Pflegeperson/en aufgrund Erwerbstätigkeit, Krankheit, Urlaub oder sonstigen Gründen verhindert sind; - Vollstationäre Pflege: + Sicherstellung der Pflege; + Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes in vollem Umfang.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Personen, die - wegen einer körperlichen, geistigen oder seelischen Krankheit oder Behinderung für die gewöhnlichen und regelmäßig wiederkehrenden Verrichtungen im Ablauf des täglichen Lebens der Hilfe bedürfen, sowohl im häuslichen als auch im stationären Bereich - sich aufgrund nicht ausreichender eigener Mittel nicht selbst helfen können und die erforderliche Hilfe nicht von Anderen, insbesondere anderen Sozialleistungsträgern, erhalten gem. §§ 61 ff. SGB XII	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050336 Hilfe zur Pflege (§§ 61 bis 66 SGB XII)
Produkt 05033601 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	274.822,03	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.644,81					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.400,00	61.600	41.200	41.200	41.200	41.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	432.866,84	351.600	331.200	331.200	331.200	331.200
11	- Personalaufwendungen	513.639,87	624.800	659.900	673.100	686.500	700.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	39.050,77	36.000	45.000	20.000	45.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	9.059.564,63	9.837.000	10.350.000	10.350.000	10.350.000	10.350.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.739,32	70.200	50.800	50.800	50.800	50.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.657.994,59	10.568.000	11.105.700	11.093.900	11.132.300	11.121.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-9.225.127,75	-10.216.400	-10.774.500	-10.762.700	-10.801.100	-10.789.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-9.225.127,75	-10.216.400	-10.774.500	-10.762.700	-10.801.100	-10.789.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-9.225.127,75	-10.216.400	-10.774.500	-10.762.700	-10.801.100	-10.789.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	88.960,97	284.600	351.100	369.000	378.000	385.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-9.314.088,72	-10.501.000	-11.125.600	-11.131.700	-11.179.100	-11.175.100

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050336 Hilfe zur Pflege (§§ 61 bis 66 SGB XII)
Produkt 05033601 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	258.808,75	290.000	290.000		290.000	290.000	290.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	128.644,81						
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	387.453,56	290.000	290.000		290.000	290.000	290.000
10	- Personalauszahlungen	528.826,40	624.800	659.900		673.100	686.500	700.200
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	13.477,67	36.000	45.000		20.000	45.000	20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	9.039.359,07	9.837.000	10.350.000		10.350.000	10.350.000	10.350.000
15	- Sonstige Auszahlungen	12.006,04	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.593.669,18	10.504.800	11.061.900		11.050.100	11.088.500	11.077.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-9.206.215,62	-10.214.800	-10.771.900		-10.760.100	-10.798.500	-10.787.200
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	6,7%	6,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	90,6%	90,3%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,6%	0,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-52,02	-55,11
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,60	3,78
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	48,73	51,27

336 01 – Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Leistungen bei Pflegebedürftigkeit in diesem Produkt unterscheiden sich nach Leistungen für den ambulanten Bereich und den stationären Bereich.

Bei den Leistungen der Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII gilt der **Grundsatz „ambulant vor teilstationär“** (vgl. auch § 9 Abs. 2 S. 2 SGB XII und § 13 Abs. 1 S. 2 SGB XII). Ziel ist es, durch Gewährung von ambulanten Hilfen den pflegebedürftigen Menschen trotz ihres Hilfebedarfs ein möglichst selbständiges Leben in der eigenen häuslichen Umgebung zu ermöglichen. Scheidet eine ambulante Pflege aus, kann in einem Altenwohn- und Pflegeheim die notwendige Unterkunft, Verpflegung und umfassende soziale Betreuung und Pflege erbracht werden.

Die Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel umfasst die in § 63 SGB XII abschließend genannten Leistungen, insbesondere:

- die ambulante (häusliche) Pflege
- die teilstationäre Pflege (Tagespflege)
- die Kurzzeitpflege
- die stationäre Pflege
- Entlastungsbetrag
- Hilfsmittel

Diese werden in den §§ 64 a - 66 SGB XII im Einzelnen geregelt.

Im Rahmen der stationären Pflege kann neben der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen auch unter bestimmten Voraussetzungen Pflegewohngeld (siehe Produkt 331 02) gewährt werden.

Zeile 3 des Ergebnisplans (Sonstige Transfererträge) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 03 + Sonstige Transfererträge	2025	2026	Diff. 2026/2025
4211100 a.v.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-2.500	-2.500	+ 0
4211300 a.v.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	0	0	+ 0
4211500 a.v.E. Rückz. gewährter Hilfe	-4.000	-4.000	+ 0
4221100 i.E. Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz	-10.000	-10.000	+ 0
4221200 i.E. Übergel. Unterh.anspr.	0	0	+ 0
4221300 i.E. Kostenerst. Sozialleist.träger	-3.500	-3.500	+ 0
4221500 i.E. Rückz. gewährter Hilfe	-250.000	-250.000	+ 0
4221501 i.E. Rückz. gew. Darlehen	-20.000	-20.000	+ 0
4221900 i.E. Sonstige Ersatzleist.	0	0	+ 0
Summe	-290.000	-290.000	+ 0

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	0	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	0	+ 0
5281000 Sachkosten	10.000	10.000	+ 0
5281023 Sachkosten (Pflegeplanung)	26.000	35.000	+ 9.000
5281055 Sachkosten (Anlaufstelle für ältere Menschen)	0	0	+ 0
Summe	36.000	45.000	+ 9.000

SK 5281000

Ein Betrag von 5.000 € dient der Organisation der Aktionswoche der Generationen, die auch 2026 wieder durchgeführt werden soll. Weitere 5.000 € werden für das Projekt „Anwerbung ausländischer Pflegekräfte“ veranschlagt.

SK 5281023

Die nächste Fortschreibung der Pflegeplanung erfolgt turnusgemäß zum 31.12.2025 und wird Ende 2026 erstellt und anschließend abgerechnet. Dementsprechend ist der Ansatz zu erhöhen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	42.000	42.000	+ 0
5331013 Pflegegeld bei erhebl Pflegebedürftigkeit bis 2017	0	0	+ 0
5331014 Pflegegeld bei außergewöhnl Pflegebedürftigkeit bis 17	0	0	+ 0
5331015 Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit bis 17	0	0	+ 0
5331016 § 64 f Abs. 1 Aufw f.d.Beträge Alterssicherung	4.000	4.000	+ 0
5331020 Pflegegeld Grad 1 a.v.E.	0	0	+ 0
5331021 a.v.E. Pflegegeld Grad 2 (§ 64 SGB XII)	48.000	48.000	+ 0
5331022 a.v.E. Pflegegeld Grad 3 (§ 64 SGB XII)	103.000	103.000	+ 0
5331023 a.v.E. Pflegegeld Grad 4 (§ 64 SGB XII)	79.000	79.000	+ 0
5331024 a.v.E. Pflegegeld Grad 5 (§ 64 SGB XII)	66.000	66.000	+ 0
5331026 Häusl. Pflegehilfe PG 2 (§ 64 b SGB XII)	85.000	98.000	+ 13.000
5331027 Häusl. Pflegehilfe PG 3 (§ 64 b SGB XII)	182.000	262.000	+ 80.000
5331028 Häusl. Pflegehilfe PG 4 (§ 64 b SGB XII)	202.000	332.000	+ 130.000
5331029 Häusl. Pflegehilfe PG 5 (§ 64 b SGB XII)	600.000	600.000	+ 0
5331030 Verhinderungspflege, § 64 c SGB XII	12.000	12.000	+ 0
5331031 Pflegehilfsmittel, § 64 d SGB XII	18.000	18.000	+ 0
5331032 Verbesserung Wohnumfeld, § 64 e SGB XII	10.000	10.000	+ 0
5331033 Entlastungsbetr. § 64 i SGB XII (PG II-V) bis 2019	0	0	+ 0
5331035 a.v.E. Entlastungsbetrag PG 1, § 66 SGB XII	3.500	3.500	+ 0
5331036 a.v.E. Entlastungsbetrag PG 2, § 64 i SGB XII	2.000	2.000	+ 0
5331037 a.v.E. Entlastungsbetrag PG 3, § 64 i SGB XII	1.500	1.500	+ 0
5331038 a.v.E. Entlastungsbetrag PG 4, § 64 i SGB XII	3.500	3.500	+ 0
5331039 a.v.E. Entlastungsbetrag PG 5, § 64 i SGB XII	3.500	3.500	+ 0
5331040 Beratungsk f d Pflegepers (§ 64 f Abs. 2 SGB XII)	2.000	2.000	+ 0
5331041 Arbeitgebermodell (§ 64 f Abs. 3 SGB XII)	300.000	300.000	+ 0
5332005 Teilstationäre Pflege (§ 64g SGB XII)	0	10.000	+ 10.000
5332006 Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)	10.000	10.000	+ 0
5332009 Hilfe zur Pflege bis 2019	0	0	+ 0
5332012 Stationäre Pflege PG 2 (§ 65 SGB XII)	400.000	400.000	+ 0
5332013 Stationäre Pflege PG 3 (§ 65 SGB XII)	3.300.000	3.300.000	+ 0
5332014 Stationäre Pflege PG 4 (§ 65 SGB XII)	2.800.000	3.200.000	+ 400.000
5332015 Stationäre Pflege PG 5 (§ 65 SGB XII)	1.560.000	1.440.000	- 120.000
Summe	9.837.000	10.350.000	+ 513.000

SK 531800

Mit der V 389/2023 wurde ein Zuschuss für die Generationengenossenschaft Geno Eifel e. V. für den Zeitraum 2023 - 2027 beschlossen, der über dieses Sachkonto abgewickelt wird. Der Zuschuss wird seit dem 01.07.2023 gezahlt.

SK 5331026, 5331027 und 5331028

Die Landschaft im Bereich der ambulanten Pflege hat sich in den letzten Jahren gewandelt. Immer mehr Träger bieten ambulante Pflege in einem Umfeld an, dass der stationären Hilfe sehr nahekommt, es sich aber tatsächlich um ambulante Pflege handelt. Beispielhaft seien hier Service-Wohnen, Pflege-WGs oder Beatmungs-WGs genannt. Auch die Beschäftigung von Pflegekräften im häuslichen Umfeld nimmt zu. Da das Angebot der stationären Hilfen ausgeschöpft ist, greifen immer mehr Personen auf die Angebote der ambulanten Hilfe zur Pflege in Form der häuslichen Pflegehilfen für ihre Angehörigen zurück.

Die Zuständigkeitsregelungen des SGB XII bringen es zudem mit sich, dass sich Zuständigkeiten bei Zuzug in den Kreis verlagern und Hilfeleistungen für Personen erbracht werden müssen.

Da die Leistungen der Pflegeversicherung gedeckelt sind und gleichzeitig die Kosten für diese Hilfen steigen, steigt auch die Anzahl der Personen, die ergänzend Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII in Anspruch nehmen müssen.

Auch für die Folgejahre ist nicht mit einer Reduzierung dieser Kosten zu rechnen. Die weiter steigenden Kosten und der demografische Wandel lassen eher den Schluss zu, dass der Aufwand künftig noch weiter steigen wird.

SK 5331035

Pflegebedürftige des Pflegegrades 1 haben Anspruch auf einen Entlastungsbetrag in Höhe von bis zu 125 Euro monatlich. Der Entlastungsbetrag ist zweckgebunden einzusetzen zur Entlastung pflegender Angehöriger oder nahestehender Pflegepersonen, Förderung der Selbständigkeit und Selbstbestimmung der Pflegebedürftigen bei der Gestaltung ihres Alltags, Inanspruchnahme von Leistungen der häuslichen Pflegehilfe im Sinne des § 64b, Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes nach § 64e, anderen Leistungen nach § 64f, Leistungen zur teilstationären Pflege im Sinne des § 64g, Inanspruchnahme von Unterstützungsangeboten im Sinne des § 45a SGB XI.

SK 5331036 bis 5331039

Pflegebedürftige der Pflegegrade 2, 3, 4 oder 5 haben Anspruch auf einen Entlastungsbetrag in Höhe von bis zu 125 Euro monatlich. Der Entlastungsbetrag ist zweckgebunden einzusetzen zur Entlastung pflegender Angehöriger oder nahestehender Pflegepersonen, Förderung der Selbständigkeit und Selbstbestimmung der Pflegebedürftigen bei der Gestaltung ihres Alltags oder Inanspruchnahme von Unterstützungsangeboten im Sinne des § 45a SGB XI.

SK 5331041

Beim Arbeitgebermodell tritt der Pflegebedürftige (ab Pflegegrad 2 möglich) als Arbeitgeber auf. Die pflegende Person darf hierbei jedoch kein nahestehender Angehöriger sein. Die separate Darstellung der Leistung ist im Rahmen der jährlichen Sozialhilfe-Statistik erforderlich.

SK 5332005

Nachdem das Angebot der teilstationären Pflege in der Vergangenheit kaum in Anspruch genommen wurde, sind nun erstmals in diesem Bereich wieder Leistungsfälle zu verzeichnen.

SK 5332006

Der Anspruch auf Kurzzeitpflege (ab Pflegegrad 2) in einer stationären Pflegeeinrichtung besteht, soweit die häusliche Pflege zeitweise nicht, noch nicht oder nicht im erforderlichen Umfang erbracht werden kann und die teilstationäre Pflege nach § 64 g SGB XII nicht ausreicht. Die separate Darstellung der Leistung ist im Rahmen der jährlichen Sozialhilfe-Statistik erforderlich. Der Ansatz wird an das Vorjahresergebnis angepasst.

SK 5332012 bis 5332015

Es gibt seit 2017 nur noch einen einrichtungseinheitlichen Eigenanteil für jede Einrichtung, der nach Abzug der (erhöhten) Pflegekassenleistung für jeden Pflegegrad identisch ist. Somit hat eine Erhöhung des Pflegegrades aufgrund einer gesundheitlichen Verschlechterung keine finanziellen Nachteile für den Bewohner.

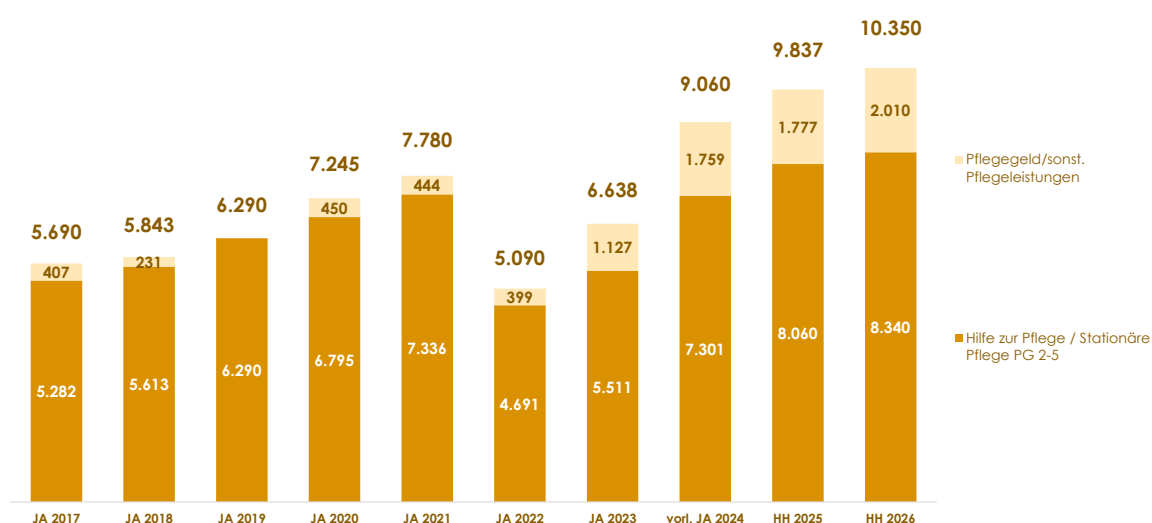
Die Leistungen der stationären Hilfe zur Pflege steigen weiterhin an, was auch durch den LVR im Rahmen der Pflegesatzverhandlungen bestätigt wird. Hierdurch musste insbesondere der

Ansatz beim Pflegegrad 4 um 400.000 € erhöht werden. Demgegenüber kann der Ansatz beim Pflegegrad 5 nach bisherigen Erkenntnissen um 200.000 € reduziert werden.

Die Anzahl der leistungsberechtigten ukrainischen Personen ist in der ersten Jahreshälfte 2025 leicht gestiegen. Diese Personen verfügen in der Regel jedoch nur über sehr niedriges Renteneinkommen aus der Ukraine. Aufgrund fehlender Vorversicherungszeiten in der Pflegeversicherung zahlt diese somit gar keine Leistungen oder erst nach Erfüllung der Vorversicherungszeit. Die zu leistenden Aufwendungen der stationären Pflege müssen somit nahezu vollständig aus Sozialhilfemitteln gedeckt werden, so dass hier speziell der Ansatz des Pflegegrades 5 um 80.000 € erhöht werden musste.

Aufgrund der sehr dynamischen Entwicklung in diesem Produkt werden alle Ansätze im Rahmen der Veränderungsliste noch einmal überprüft und es besteht weiterhin ein grundsätzliches Haushaltsrisiko.

Entwicklung 336 01: Hilfe zur Pflege - in T€



In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	100.600	102.700	+ 2.100
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.900	1.400	- 500
5811004 ILB Immobilienmanagement	21.200	35.900	+ 14.700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	34.400	45.200	+ 10.800
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	122.200	161.100	+ 38.900
5811009 ILB Medienzentrum	0	0	+ 0
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	4.300	4.800	+ 500
Summe	284.600	351.100	+ 66.500

Kennzahlen

I. Zahl der Leistungsempfänger Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anzahl zum 30.06.	621	613	625	624	594	661	670

II. Zahl der Hilfeempfänger Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anzahl zum 30.06.	42	28	20	25	36	76	69
<u>davon entfallen auf:</u>							
Pflegegrad I	4	0	0	1	1	0	1
Pflegegrad II	10	6	6	6	10	14	11
Pflegegrad III	13	9	5	10	12	30	27
Pflegegrad IV	11	7	4	4	5	20	20
Pflegegrad V	4	6	5	4	8	12	10
sonstige HzP	0	0	0	0	0	0	0

Produkt: 337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Entgegennahme, Prüfung und Entscheidung von Anträgen der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten.	
Auftragsgrundlage:	SGB XII	
Strategische Ziele:	Beseitigung besonderer sozialer Notlagen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Hilfesuchende Antragsteller	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050337 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)
Produkt 05033701 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11	- Personalaufwendungen	36.696,77	21.000	22.100	22.500	23.000	23.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	138.506,59	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	342,47	300	300	300	300	300
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.545,83	131.300	132.400	132.800	133.300	133.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-175.545,83	-130.300	-131.400	-131.800	-132.300	-132.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-175.545,83	-130.300	-131.400	-131.800	-132.300	-132.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-175.545,83	-130.300	-131.400	-131.800	-132.300	-132.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	6.718,33	17.900	15.900	16.800	17.300	17.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-182.264,16	-148.200	-147.300	-148.600	-149.600	-150.300

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050337 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)
Produkt 05033701 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
10	- Personalauszahlungen	45.384,27	21.000	22.100		22.500	23.000	23.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	145.439,25	110.000	110.000		110.000	110.000	110.000
15	- Sonstige Auszahlungen	342,47	300	300		300	300	300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191.165,99	131.300	132.400		132.800	133.300	133.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-191.165,99	-130.300	-131.400		-131.800	-132.300	-132.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	21,1%	20,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	73,7%	74,2%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,2%	0,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,73	-0,73
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,16	0,15
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,54	0,54

337 01 – Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5331048 a.v.E. Hilfe zur Überwindung besond. soz. Schwieri	30.000	30.000	+ 0
5332003 Hilfe zur Überwindung besond. soz. Schwierigkeiten	80.000	80.000	+ 0
Summe	110.000	110.000	+ 0

SK 5331048 und 5332003

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

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	10.500	7.500	- 3.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	0	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	1.300	1.200	- 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	1.300	1.500	+ 200
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	4.600	5.500	+ 900
5811019 ILB Digitalisierung	200	200	+ 0
Summe	17.900	15.900	- 2.000

Kennzahlen

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten, §§ 67-69 SGB XII

Außerhalb v. Einrichtungen

	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahl	1	2	0	0	6

Innerhalb v. Einrichtungen

	2020	2021	2022	2023	2024
Fallzahl	6	8	8	6	6

Produkt: 338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (SGB XII)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Beratung, Entgegennahme, Prüfung und Entscheidung von Anträgen der Hilfen in anderen Lebenslagen - Hilfe zur Weiterführung des Haushalts - Hilfe in sonstigen Lebenslagen - Bestattungskosten	
Auftragsgrundlage:	SGB XII	
Strategische Ziele:	Sicherstellung einer kreiseinheitlichen Entscheidungspraxis	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Hilfesuchende Antragsteller*innen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050338 Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)
Produkt 05033801 Hilfe in anderen Lebenslagen (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	1.515,80					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.515,80					
11	- Personalaufwendungen	53.467,36	33.500	36.800	37.500	38.200	39.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	96.901,51	107.600	107.600	107.600	107.600	107.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	763,29	400	400	400	400	400
17	= Ordentliche Aufwendungen	151.132,16	141.500	144.800	145.500	146.200	147.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-149.616,36	-141.500	-144.800	-145.500	-146.200	-147.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-149.616,36	-141.500	-144.800	-145.500	-146.200	-147.100
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-149.616,36	-141.500	-144.800	-145.500	-146.200	-147.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	8.701,46	23.700	24.100	25.500	26.100	26.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-158.317,82	-165.200	-168.900	-171.000	-172.300	-173.700

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050338 Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)
Produkt 05033801 Hilfe in anderen Lebenslagen (SGB XII)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen	56.123,64	33.500	36.800		37.500	38.200	39.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	93.022,42	107.600	107.600		107.600	107.600	107.600
15	- Sonstige Auszahlungen	763,29	400	400		400	400	400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	149.909,35	141.500	144.800		145.500	146.200	147.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-149.909,35	-141.500	-144.800		-145.500	-146.200	-147.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	27,8%	27,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	65,1%	63,7%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,2%	0,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,82	-0,84
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,23	0,23
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,53	0,53

338 01 – Hilfe in anderen Lebenslagen (SGB XII)

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5318066 Zuschüsse Schuldnerberatung	24.000	24.000	+ 0
5331003 a.v.E. Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	3.500	3.500	+ 0
5331004 a.v.E. Hilfe in anderen besonderen Lebenslagen	2.000	2.000	+ 0
5331046 Altenhilfe (§ 71 SGB XII)	100	100	+ 0
5331047 Blindenhilfe (§ 72 SGB XII)	3.000	3.000	+ 0
5332002 Sonst. Eingliederungsh. (Vorleistung nach SGB IX)	0	0	+ 0
5332011 Hilfe in anderen besonderen Lebenslagen (Bestat	75.000	75.000	+ 0
5339000 Leistungen für Schuldnerberatung	0	0	+ 0
Summe	107.600	107.600	+ 0

SK 5318066 (bisher SK 5339000)

Schuldnerberatung (§ 11 Abs. 5 SGB XII) wird als Einzelfallhilfe für Menschen gewährt, die durch ihre soziale und wirtschaftliche Lage in existenzielle Not geraten sind oder denen diese droht. Die Vermeidung und Überwindung von Lebenslagen, in denen Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt erforderlich oder zu erwarten sind, soll durch Beratung und Unterstützung gefördert werden. Bislang wurde der Caritasverband für das Kreisdekanat Euskirchen e. V. und der Caritasverband für die Region Eifel e. V., die die Schuldnerberatung für den Kreis Euskirchen durchführen, im Rahmen einer Fallpauschale vergütet. Mit Kreistagsbeschluss vom 11.12.2024 (V 395/2023) wurde eine fallunabhängige institutionelle Förderung (Zuschuss) beschlossen. Aus finanzstatistischen Gründen musste daher ein neues Sachkonto eingerichtet werden. Die Bezuschussung für das Jahr 2025 wurde am 11.12.2024 (V 606/2024) vom Kreistag beschlossen.

SK 5331003 – 5332011

Neben der Hilfe zum Lebensunterhalt kennt das Zwölfte Sozialgesetzbuch (SGB XII) noch weitere Hilfen, die früher unter dem Begriff „Hilfe in besonderen Lebenslagen“ zusammengefasst wurden. Sie sind im fünften bis neuntes Kapitel des SGB XII geregelt. Es geht dabei um Leistungen, die einen Bedarf abdecken, der nicht bei jedermann, wie der allgemeine Lebensunterhalt, sondern nur im Einzelfall auftritt, etwa bei einer Erkrankung oder Behinderung. Jedoch gilt auch bei diesen Hilfen der allgemeine Grundsatz der Nachrangigkeit der Sozialhilfe. Das heißt, die Sozialhilfe tritt nicht ein, wenn andere Hilfen zur Verfügung stehen.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	12.400	9.200	- 3.200
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	0	0	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	1.800	2.200	+ 400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	2.000	2.700	+ 700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	7.200	9.700	+ 2.500
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	300	300	+ 0
Summe	23.700	24.100	+ 400

Kennzahlen

Hilfe in anderen Lebenslagen, §§ 70-74 SGB XII

	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Anträge	82	67	44	89	79

Produkt: 351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Der Kreis Euskirchen ist seit dem 01.01.2011 Bewilligungsbehörde für die Leistungsgewährung im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets. Für den nach dem SGB II leistungsberechtigten Personenkreis erfolgt die Leistungsgewährung unmittelbar im Jobcenter EU-aktiv, obwohl die originäre Zuständigkeit beim Kreis liegt. Des Weiteren obliegen dem Kreis die Aufgaben der Fachaufsicht, die Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen, die Widerspruchsentscheidungen und Klagevertretung sowie die Lieferung notwendiger Statistiken an das Land.	
Auftragsgrundlage:	Bundeskindergeldgesetz, WoGG	
Strategische Ziele:	- Bedarfsgerechte Mittelbereitstellung für den anspruchsberechtigten Personenkreis. - Familien mit kleinerem Einkommen stärken und so faire Chancen auf gesellschaftliche Teilhabe ihrer Kinder schaffen. - Sicherstellung einer einheitlichen Entscheidungspraxis.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Kinder und Jugendliche in Haushalten mit - Kinderzuschlagsberechtigung, - Wohngeldbezug	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05035102 Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.044.000	1.044.000	1.044.000	1.044.000	1.044.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		1.044.000	1.044.000	1.044.000	1.044.000	1.044.000
11	- Personalaufwendungen	107.997,92	121.200	125.600	128.100	130.700	133.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	1.017.787,63	1.088.000	1.088.000	1.088.000	1.088.000	1.088.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.458,17	200	200	200	200	200
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.127.243,72	1.209.400	1.213.800	1.216.300	1.218.900	1.221.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.127.243,72	-165.400	-169.800	-172.300	-174.900	-177.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.127.243,72	-165.400	-169.800	-172.300	-174.900	-177.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.127.243,72	-165.400	-169.800	-172.300	-174.900	-177.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	32.922,67	90.900	86.000	90.300	92.500	94.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.160.166,39	-256.300	-255.800	-262.600	-267.400	-271.800

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05035102 Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.044.000	1.044.000		1.044.000	1.044.000	1.044.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.044.000	1.044.000		1.044.000	1.044.000	1.044.000
10	- Personalauszahlungen	108.516,21	121.200	125.600		128.100	130.700	133.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	1.021.050,46	1.088.000	1.088.000		1.088.000	1.088.000	1.088.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.458,17	200	200		200	200	200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.131.024,84	1.209.400	1.213.800		1.216.300	1.218.900	1.221.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.131.024,84	-165.400	-169.800		-172.300	-174.900	-177.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz (Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	12,0%	11,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	83,7%	83,7%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,27	-1,27
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,78	0,75
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	5,39	5,39

351 02 – Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 15 – Ergebnisplan (Transferaufwendungen) enthält:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5338000 Bildungs- und Teilhabepaket	0	0	+ 0
5338001 Schulausflüge/Klassenfahrten	120.000	120.000	+ 0
5338002 Schulbedarfspaket	315.000	315.000	+ 0
5338003 Schülerbeförderungskosten	3.000	3.000	+ 0
5338004 Lernförderung	50.000	50.000	+ 0
5338005 Mittagsverpflegung	550.000	550.000	+ 0
5338006 Soziale und kulturelle Teilhabe	50.000	50.000	+ 0
Summe	1.088.000	1.088.000	+ 0

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	35.100	25.100	- 10.000
5811002 ILB GU tariffliche Beschäftigte	200	200	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	6.500	8.800	+ 2.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	10.500	11.100	+ 600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	37.300	39.600	+ 2.300
5811019 ILB Digitalisierung	1.300	1.200	- 100
Summe	90.900	86.000	- 4.900

Kennzahlen

Inanspruchnahme BuT gem. § 6b BKKG

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Anzahl Bewilligungen</u>							
1. Mittagsverpflegung	1.092	1.149	1.170	1.302	2.179	2.810	3.215
2. Schulausflüge/Klassenfahrten	380	347	146	105	338	453	615
3. Teilhabe am soz. u. kult. Leben	460	411	453	433	581	790	987
4. Schülerbeförderung	43	51	170	129	84	95	129
5. Lernförderung	34	47	43	33	19	43	143
6. Schulbedarf	797	841	1.100	1.068	1.287	1.941	2.371
Summe	2.806	2.846	3.082	3.070	4.488	6.132	7.460

Bemerkung:

Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes in folgenden Produkten:

- | | |
|-----------------|--------|
| a) § 6 b BKKG | 351 02 |
| b) § 34 SGB XII | 332 01 |
| c) § 28 SGB II | 312 01 |

Produkt: 351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 002	Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Die Städte und Gemeinden sind für die Feststellung der Ansprüche und Auszahlung des Wohngeldes zuständig. Der Kreis wird im Rahmen der Sonderaufsicht beratend tätig.	
Auftragsgrundlage:	Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, SGB XII, SGB I, SGB X, VwGO	
Strategische Ziele:	Sicherstellung einer kreiseinheitlichen Entscheidungspraxis	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Kreisangehörige Kommunen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05035104 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	3.892,25	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110,41					
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.002,66	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-4.002,66	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-4.002,66	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-4.002,66	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.591,85	3.700	3.300	3.500	3.600	3.700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-5.594,51	-8.200	-7.900	-8.200	-8.400	-8.600

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05035104 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen	4.264,03	4.500	4.600		4.700	4.800	4.900
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	110,41						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.374,44	4.500	4.600		4.700	4.800	4.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.374,44	-4.500	-4.600		-4.700	-4.800	-4.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)

(Budget 400 500 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	86,6%	82,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,04	-0,04
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,04	0,03
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

351 04 – Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)

(Budget 400 500 002 – Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Nachgewiesen sind die im Zusammenhang mit der Bearbeitung entstehenden Personal- und Sachaufwendungen. Die Leistungen werden nicht im Kreishaushalt, sondern durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden direkt im Landeshaushalt gebucht.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	2.600	1.900	- 700
5811004 ILB Immobilienmanagement	100	200	+ 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	200	300	+ 100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	800	900	+ 100
Summe	3.700	3.300	- 400

Kennzahlen

./.

Budget 400 500 003

Produkt: 312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II bis 2014

Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Budget: 400 500 003 Leistungen nach SGB II
Gremium: Ausschuss für Bildung und Soziales
Verantwortlich: Herr U. Klein

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Gemäß § 16 SGB II hat der Kreis seit dem 01.01.2005 folgende Zuständigkeiten:

1. Leistungen für Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)
2. Einmalige Leistungen gem. § 23 Abs. 3 SGB II
3. Einmalige Leistungen gem. § 22 Abs. 3 und 5 SGB II
4. Leistungen die für die Eingliederung des erwerbsfähigen Hilfebedürftigen in das Erwerbsleben erforderlich sind, gem. § 16 Abs. 2 Satz 2 Ziffer 1 bis 4 SGB II (Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen, Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung, Suchtberatung)

Die Aufgaben zu 1. bis 3. sowie die Schuldnerberatung werden im Produkt 312 01 abgebildet. Die sonstigen in § 16 SGB II aufgeführten und dem Kreis zugewiesenen Aufgaben sind bei folgenden Produkten veranschlagt:

Kinderbetreuung	Produkt 365 01
Psychosoziale Betreuung	Produkt 414 03
Suchtberatung	Produkt 414 03

Auftragsgrundlage: SGB II, AG-SGB II, Verordnungen zum SGB II

Strategische Ziele: Die Eigenverantwortung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Erwerbsfähige, hilfebedürftige Personen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland haben und das 15. Lebensjahr vollendet und das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben.

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 05031201 Grundsicherungsleistungen nach SGB II bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.718.540,93					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.908,11					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.488.960,42					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.428.540,32					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	25.987.949,78					
11	- Personalaufwendungen	11.762,58					
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.414.722,06					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	201.591,72					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.886.326,35					
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.514.402,71					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-9.526.452,93					
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-9.526.452,93					
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-9.526.452,93					
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	3.183,70					
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-9.529.636,63					

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 05031201 Grundsicherungsleistungen nach SGB II bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.718.540,93						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.533.793,73						
07	+ Sonstige Einzahlungen	140,32						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.252.474,98						
10	- Personalauszahlungen	12.327,83						
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.487.133,27						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	201.591,72						
15	- Sonstige Auszahlungen	31.618.332,45						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.319.385,27						
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-10.066.910,29						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II

(Budget 400 500 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

312 01 – Grundsicherungsleistungen nach SGB II

(Budget 400 500 003 – Leistungen nach SGB II)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden waren diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 312 - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

wird in die Produktgruppen

- 316 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KDU) nach § 22 SGB II,
- 317 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 318 - Bürgergeld, Eingliederungsleistungen (nur Optionskommunen, ohne KDU)
- 319 - übrige Leistungen nach dem SGB II

aufgegliedert.

Aus diesem Grund müssen die „Leistungen für Unterkunft und Heizung (KDU) nach § 22 SGB II“, die bisher unter dem Produkt „312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II“ ausgewiesen wurden, in die neuen Produkte

- 316 01 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II
- 317 01 Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)
- 319 01 Übrige Leistungen nach SGB II

übergeleitet werden.

Siehe hierzu die entsprechenden Erläuterungen.



Produkt: 312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2014

Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Budget: 400 500 003 Leistungen nach SGB II
Gremium: Ausschuss für Bildung und Soziales
Verantwortlich: Herr U. Klein

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - Geschäftsführung des Jobcenters
- Einbringung von Personal im Jobcenter

Auftragsgrundlage: SGB II, AG-SGB II, Verordnungen zum SGB II

Strategische Ziele: - Sicherstellung der notwendigen Personalressourcen zur Aufrechterhaltung der Arbeitsfähigkeit der Einrichtung
- Ordnungsgemäße Geschäftsführung des Jobcenter

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Mitarbeiter des Jobcenter

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 05031203 Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.668.352,56					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.443,69					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.692.796,25					
11	- Personalaufwendungen	5.404.210,18					
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.360,64					
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.410.570,82					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	282.225,43					
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	282.225,43					
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	282.225,43					
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	436.216,00					
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-153.990,57					

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 05031203 Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.203.666,27						
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.275,69						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.227.941,96						
10	- Personalauszahlungen	5.508.732,20						
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	6.360,64						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.515.092,84						
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	712.849,12						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter (Budget 400 500 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand		
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand		
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand		
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

312 03 – Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2024

(Budget 400 500 003 – Leistungen nach SGB II)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Siehe Erläuterungen zum Produkt 316 03.

Produkt: 316 01 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II

Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Budget: 400 500 003 Leistungen nach SGB II
Gremium: Ausschuss für Bildung und Soziales
Verantwortlich: Herr U. Klein

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: Gemäß § 6 Abs. 1 Ziffer 2 SGB II ist der Kreis Träger der Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 SGB II.

Auftragsgrundlage: SGB II, AG-SGB II, Verordnungen zum SGB II

Strategische Ziele: Die Eigenverantwortung von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig vom Bürgergeld aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können.

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Erwerbsfähige, hilfebedürftige Personen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland haben und das 15. Lebensjahr vollendet und das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben.

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050316 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II
Produkt 05031601 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben		3.838.000	3.746.700	3.746.700	3.746.700	3.746.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		19.468.000	18.714.400	18.714.400	18.714.400	18.714.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		896.900	1.064.700	1.064.700	1.064.700	1.064.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		24.202.900	23.525.800	23.525.800	23.525.800	23.525.800
11	- Personalaufwendungen		12.800	17.500	17.900	18.200	18.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		31.897.600	30.865.400	30.865.400	30.865.400	30.865.400
17	= Ordentliche Aufwendungen		31.910.400	30.882.900	30.883.300	30.883.600	30.883.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		-7.707.500	-7.357.100	-7.357.500	-7.357.800	-7.358.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)		-7.707.500	-7.357.100	-7.357.500	-7.357.800	-7.358.100
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)		-7.707.500	-7.357.100	-7.357.500	-7.357.800	-7.358.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		17.500	7.700	8.300	8.400	8.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)		-7.725.000	-7.364.800	-7.365.800	-7.366.200	-7.366.700

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050316 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II
Produkt 05031601 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben		3.838.000	3.746.700		3.746.700	3.746.700	3.746.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		19.468.000	18.714.400		18.714.400	18.714.400	18.714.400
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		23.306.000	22.461.100		22.461.100	22.461.100	22.461.100
10	- Personalauszahlungen		12.800	17.500		17.900	18.200	18.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen		31.000.700	29.800.700		29.800.700	29.800.700	29.800.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		31.013.500	29.818.200		29.818.600	29.818.900	29.819.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-7.707.500	-7.357.100		-7.357.500	-7.357.800	-7.358.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 316 01 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II (Budget 400 500 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,1%	0,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	99,9%	99,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-38,27	-36,48
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,12	0,10
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

316 01 – Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II

(Budget 400 500 003 – Leistungen nach SGB II)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden waren diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 312 - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

wird in die Produktgruppen

- 316 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II,
- 317 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 318 - Bürgergeld, Eingliederungsleistungen (nur Optionskommunen, ohne KdU)
- 319 - Übrige Leistungen nach dem SGB II

aufgegliedert.

Aus diesem Grund mussten die „Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II“, die bisher unter dem Produkt „312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II“ ausgewiesen wurden, in das neue Produkt „316 01“ übergeleitet werden.

Im Rahmen der sog. Hartz-IV-Einführung wurde bereits zum 01.01.2005 der bisher aus Sozialhilfeempfängern und Arbeitslosenhilfeempfängern bestehende Hilfeempfangerkreis neu aufgeteilt in die Rechtskreise SGB II und SGB XII. Im Rechtskreis des SGB II ist der Kreis seitdem zuständig für die Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen an die leistungsberechtigten Personen nach dem SGB II. Der Kreis ist seit dem 01.01.2011 ebenfalls für die Leistungen Bildung und Teilhabe zuständig. Zum 01.01.2023 wurde mit dem Bürgergeld das Arbeitslosengeld II (Hartz-IV) abgelöst, das wie bislang vom Jobcenter gezahlt wird.

Die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II (KdU) sind hierbei vom Kreis zu tragen. Zum Ausgleich der damit verbundenen Belastungen beteiligt sich der Bund an den Kosten der Unterkunft (Veranschlagung in Zeile 6). Seit 2011 beträgt die originäre (d.h. zum Ausgleich der SGB-II-Lasten gewährte) Beteiligungsquote 26,4 %.

Im Rahmen der Neuregelungen zum Bürgergeld, wurde die sog. Karenzzeit eingeführt (= erstes Jahr des Leistungsbezuges). Während dieser Karenzzeit müssen die tatsächlichen Kosten für die Wohnung übernommen werden. Die Heizkosten werden allerdings im angemessenen Umfang gewährt, um auf einen sparsamen Umgang mit Energie hinzuwirken. Diese Regelungen lehnen sich an das an, was bereits seit Beginn der Corona-Pandemie 2020 galt (Sozialschutzpaket) und sich bewährt hat: Gerade in der ersten Zeit des Leistungsbezugs sind die Chancen besonders hoch, den Weg in Arbeit zu finden. Mit diesen Regelungen sollen die Menschen sich auf die Suche nach einem Job konzentrieren, anstatt sich um einen Umzug in eine günstigere Wohnung bemühen zu müssen. Daneben muss während der Karenzzeit das Vermögen erst dann eingesetzt werden, wenn es in der Summe für die leistungsberechtigte Person 40.000 Euro übersteigt. Für jede weitere Person der Bedarfsgemeinschaft bleiben jeweils weitere 15.000 Euro geschützt.

Des Weiteren werden seit 2011 zusätzliche Mittel über den Weg der KdU-Beteiligung an die Kreise und kreisfreien Städte geleitet.

Basierend auf dem Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder vom 06.10.2020 wurde die Bundesbeteiligung rückwirkend zum 01.01.2020 neu geregelt und damit eine dauerhafte Übernahme weiterer 25 % der KdU-Leistungen des SGB II beschlossen. Die lange geforderte Anhebung der Grenze zur Bundesauftragsverwaltung wurde mit dem

Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes (Artikel 104a und 143h) vom 29.09.2020 umgesetzt. Im Ergebnis schlägt sich diese 25%-ige Erhöhung gesetzlich im Absatz 7 des § 46 SGB II nieder (bisher: Übergangsmilliarde/Dauerentlastung).

Für 2026 ergeben sich somit folgende Bestandteile der einzuplanenden Bundesbeteiligung:

Sockelbeitrag	Übergangsmilliarde/ Dauerentlastung	Erstattung BuT
§ 46 Abs. 6 SGB II 27,6 %	§ 46 Abs. 7 SGB II 35,2 %	§ 46 Abs. 8 SGB II 9,3 % Produkt 317 01
Die originäre Bundesbeteiligung in Höhe von 26,40 % wird zum Beteiligungssatz für den Verwaltungsaufwand Bildung und Teilhabe von 1,20 % addiert und daher mit 27,60 % angegeben.	Die Bundesbeteiligung in Form der Übergangsmilliarde/Dauerentlastung erhöht sich gem. § 46 Absatz 7 SGB II von 26,4 %-Punkten im Jahr 2021 auf 35,2 %-Punkte ab 2022.	Die Beteiligung zur Bildung und Teilhabe dient nicht der Finanzierung der KdU, sondern der Bildungs- und Teilhabeleistungen.

Im Koalitionsvertrag auf Bundesebene wurde 2013 vereinbart, die Kommunen im Rahmen der Schaffung eines Bundesteilhabegesetzes im Umfang von jährlich 5 Mrd. Euro zu entlasten. Bereits vor Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes sollten die Kommunen bundesweit um 1 Mrd. € jährlich in 2015 und 2016 (sog. „Übergangsmilliarde“) – hälftig über eine erhöhte KdU-Bundesbeteiligung (3,7 %-Punkte) und hälftig über eine Erhöhung des kommunalen Umsatzsteueranteils – entlastet werden.

In 2017 folgte eine weitere Übergangsentlastung. Die Übergangsmilliarde wurde auf 2,5 Mrd. € erhöht. Diese Entlastung teilt sich auf in 1 Mrd. € über eine erhöhte KdU-Bundesbeteiligung (7,4 %-Punkte) sowie 1,5 Mrd. € über eine Erhöhung des gemeindlichen Umsatzsteueranteils.

Die sich anschließende 5-Mrd.-€-Entlastung wurde bislang über drei Wege verteilt: Anteil über Umsatzsteuer an die Gemeinden (2,4 Mrd. €), Anteil über Umsatzsteuer an die Länder (1,0 Mrd. €) sowie Anteil über Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (1,6 Mrd. €, entsprach 10,2 %-Punkten).

Die grundsätzliche Aufteilung wurde in 2020 im Nachhinein geändert, um ein Umschlagen der Aufgabe in die sog. Bundesauftragsverwaltung zu verhindern. Demnach beteiligt sich der Bund seither mit höchstens 74 % an den bundesweiten Ausgaben der KdU. Im gleichen Zuge erhöhte sich der Anteil um 25 %-Punkte von 10,2 % auf 35,2 %. So wird auch künftig ein Teil des den Städten und Gemeinden zustehenden Umsatzsteueranteils aus dem 5 Mrd. €-Paket aufgestockt, welcher die Bundesbeteiligung an den KdU entsprechend vermindert, sofern die Gefahr des Umschlagens droht.

Mit dem 01.01.2023 können Ausländer, die am Stichtag 31.10.2022 seit mindestens fünf Jahren ununterbrochen geduldet waren bzw. deren Aufenthalt gestattet war oder mit einer Aufenthaltserlaubnis im Bundesgebiet gelebt haben, ein sog. Chancen-Aufenthaltsrecht nach § 104c AufenthG für 18 Monate erhalten. Dies ist der Zeitraum, der zur Verfügung steht, um die Voraussetzungen für einen weiteren erlaubten Aufenthalt zu erfüllen. Nach Genehmigung des Antrags können diesem Personenkreis dann Leistungen nach dem SGB II zustehen und somit entsprechende Kosten der Unterkunft entstehen. Ebenso entfällt mit der Genehmigung die Wohnsitzauflage aus dem Asylrecht und die Personen können umziehen. Die konkrete Berechnung möglicher Kosten der Unterkunft ist aufgrund dieser Unwägbarkeiten kaum möglich, so dass hierdurch ein weiteres Haushaltsrisiko besteht.

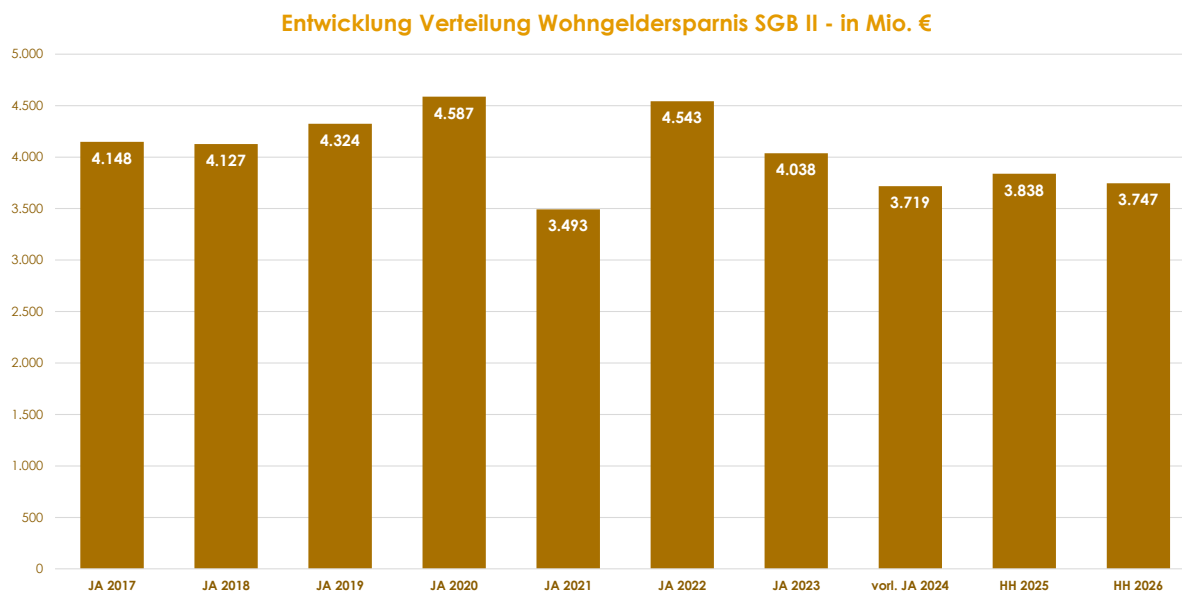
In absoluten Zahlen ergeben sich für 2026 folgende Bestandteile der einzuplanenden Bundesbeteiligung:

Überblick 316 01/319 01 - SGB II (in T€)	HH 2025	HH 2026	Diff. HH 26/HH 25	proz.
Kosten der Unterkunft SGB II	31.000	29.800	- 1.200	- 3,9%
Einmalige Leistungen, Schuldnerberatung und psychosoz. Betreuung	1.483	1.483	+ 0	+ 0,0%
Erstattung Personal- und Sachkostenanteil (KFA-Anteil)	2.591	2.591	+ 0	+ 0,0%
Summe wesentlicher Aufwand	35.074	33.874	- 1.200	- 3,4%
Bundesbeteiligung (ohne BuT)	-19.468	-18.714	+ 754	- 3,9%
Landeszuweisung Wohngeldersparnis	-3.838	-3.747	+ 91	- 2,4%
Summe wesentlicher Ertrag	-23.306	-22.461	+ 845	- 3,6%
Netto	11.768	11.413	- 355	- 3,0%
Differenz zum Vorjahr	+ 5.459	- 355		
	+ 86,5%	- 3,0%		

In den v.g. Werten sind die Anteile für Ukraine-Schutzsuchende enthalten.

Der Kreis erhält ferner vom Land eine Ausgleichsleistung aus der Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben (§ 7 AG-SGB II NRW), die in Zeile 1 veranschlagt ist. Diese Landeszuweisung zur Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben wird seit 2005 gezahlt.

Es ergeben sich folgende jahresbezogenen Erträge:



Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) setzt sich wie folgt zusammen (Erläuterung der Zusammensetzung siehe oben):

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4491000 Leistungsbtlg. für Arbeitss. § 46 SGB II	-8.184.000	-7.867.200	+ 316.800
4491002 Leistungsbtlg. für Arbeitss. Übergangsmilliarde	-10.912.000	-10.489.600	+ 422.400
4491003 Leistungsbtlg. für Arbeitss. B.u.T. - Verwaltungsa	-372.000	-357.600	+ 14.400
Summe	-19.468.000	-18.714.400	+ 753.600

Der Transferaufwand für die KdU wird aufgrund statistischer Vorgaben in Zeile 16 des Ergebnisplans ausgewiesen. Diese Zeile 16 beinhaltet folgende sonstige Aufwendungen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	400	400	+ 0
5412300 Dienstreisen	200	200	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	100	100	+ 0
5461000 Leistungsbet. bei Leistungen für Unterkunft und	31.000.000	29.800.000	- 1.200.000
5473101 Wertberichtigung	896.900	1.064.700	+ 167.800
Summe	31.897.600	30.865.400	- 1.032.200

SK 5461000 (Kosten der Unterkunft und Heizung – KdU –)

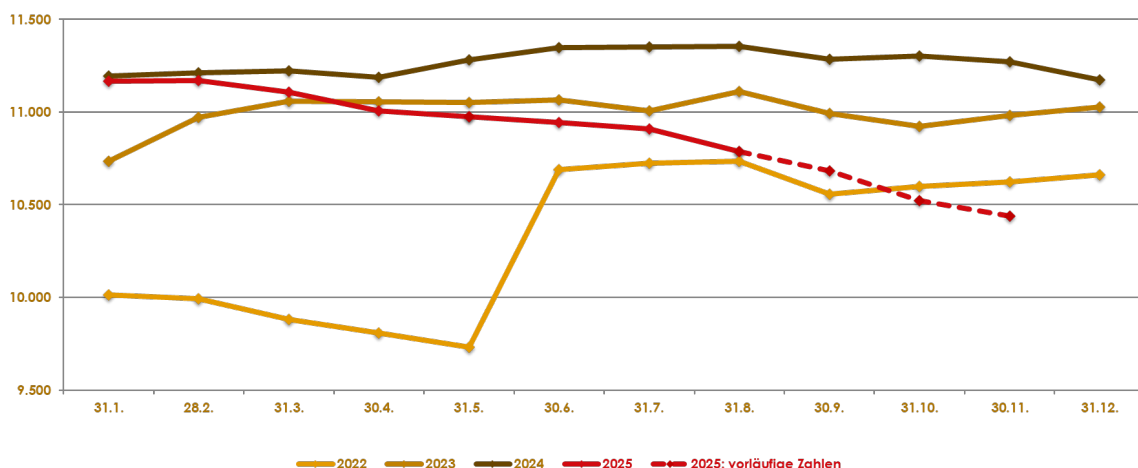
Die Kosten der Unterkunft und Heizung gemäß SGB II (KdU) für flüchtlingsbedingte Aufwendungen bewegen sich auf relativ gleichbleibendem Niveau wie im Vorjahr. Im Übrigen ist die Entwicklung der Bruttoaufwendungen KdU insgesamt in 2025 derzeit schwierig abzuschätzen. Auf Grundlage der aktuellen Datenlage wird der Ansatz aufgrund des vsl. Jahresergebnis 2025 um insgesamt 1,2 Mio. € reduziert. Es bestehen jedoch große Unsicherheiten im Hinblick auf die weitere Entwicklung und damit ein grundsätzliches Haushaltsrisiko. Für Leistungen an Ukraine-Schutzsuchende wurden 4,8 Mio. KdU eingeplant.

Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften und Leistungsempfänger hat sich bis Oktober 2025 wie folgt entwickelt:

I. Anzahl der Bedarfsgemeinschaften für die Kosten der Unterkunft

	31.1.	28.2.	31.3.	30.4.	31.5.	30.6.	31.7.	31.8.	30.9.	31.10.	30.11.	31.12.
2019	5.515	5.542	5.558	5.536	5.497	5.430	5.390	5.321	5.283	5.233	5.217	5.161
2020	5.159	5.172	5.237	5.382	5.448	5.438	5.375	5.342	5.308	5.257	5.184	5.176
2021	5.264	5.347	5.407	5.385	5.365	5.316	5.247	5.191	5.132	5.083	5.019	4.924
2022	4.921	4.916	4.868	4.835	4.809	5.174	5.186	5.197	5.143	5.183	5.194	5.209
2023	5.246	5.348	5.389	5.404	5.404	5.408	5.364	5.408	5.353	5.341	5.375	5.407
2024	5.480	5.500	5.517	5.551	5.584	5.602	5.596	5.591	5.571	5.579	5.553	5.501
2025	5.504	5.517	5.500	5.443	5.443	5.432	5.408	5.352				
2025: vorläufige Zahlen								5.352	5.319	5.234	5.201	

316 01: Zahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften KdU (Monatsende)



II. Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften

	31.1.	28.2.	31.3.	30.4.	31.5.	30.6.	31.7.	31.8.	30.9.	31.10.	30.11.	31.12.
2019	11.521	11.601	11.600	11.576	11.537	11.455	11.386	11.218	11.159	11.069	11.002	10.876
2020	10.894	10.891	10.998	11.289	11.408	11.387	11.294	11.171	11.025	10.857	10.698	10.666
2021	10.827	10.952	11.044	10.988	10.962	10.873	10.761	10.635	10.499	10.385	10.182	10.163
2022	10.013	9.993	9.883	9.809	9.731	10.691	10.726	10.734	10.557	10.598	10.625	10.662
2023	10.736	10.973	11.060	11.055	11.050	11.066	11.008	11.112	10.993	10.924	10.982	11.028
2024	11.195	11.211	11.224	11.187	11.283	11.348	11.350	11.356	11.286	11.301	11.271	11.173
2025: v. vorläufige Zahlen	11.165	11.171	11.109	11.007	10.975	10.945	10.908	10.786	10.684	10.523	10.440	

Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften (PERS)

	30.06.2020	31.12.2020	30.06.2021	31.12.2021	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023	30.06.2024	31.12.2024	30.06.2025
Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften Kreis Euskirchen	11.387	10.666	10.873	10.163	10.691	10.662	11.066	11.028	11.348	11.173	10.945
.. Differenz	+ 511	- 721	+ 207	- 710	+ 528	- 29	+ 404	- 38	+ 320	- 175	- 228
.. Differenz prozentual	+ 4,7%	- 6,3%	+ 1,9%	- 6,5%	+ 5,2%	- 0,3%	+ 3,8%	- 0,3%	+ 2,9%	- 1,5%	- 2,0%
Einwohnerzahl	194.079	194.359	194.697	194.701	196.129	197.247	198.967	198.968	202.587	202.609	201.874
Quote PERS / EW	5,87%	5,49%	5,58%	5,22%	5,45%	5,41%	5,56%	5,54%	5,60%	5,51%	5,42%
Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften bundesweit	5.889.507	5.596.890	5.635.264	5.277.413	5.608.892	5.668.669	5.762.242	5.724.734	5.724.734	5.791.487	5.603.395
.. Differenz	+ 342.034	- 292.617	+ 38.374	- 357.851	+ 331.479	+ 59.777	+ 93.573	- 37.508	+ 0	+ 66.753	- 188.092
.. Differenz prozentual	+ 6,2%	- 5,0%	+ 0,7%	- 6,4%	+ 6,3%	+ 1,1%	+ 1,7%	- 0,7%	+ 0,0%	+ 1,2%	- 3,2%
Einwohnerzahl	83.122.889	83.155.031	83.129.285	83.237.124	84.079.811	84.358.845	84.358.845	84.669.326	83.510.950	83.577.140	83.491.249
Quote PERS / EW	7,09%	6,73%	6,78%	6,34%	6,67%	6,72%	6,83%	6,76%	6,86%	6,93%	6,71%
Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften NRW	1.683.391	1.618.495	1.630.753	1.548.501	1.610.096	1.624.399	1.647.283	1.631.609	1.652.320	1.625.519	1.603.913
.. Differenz	+ 69.059	- 64.896	+ 12.258	- 82.252	+ 61.595	+ 14.303	+ 22.884	- 15.674	+ 20.711	- 26.801	- 21.606
.. Differenz prozentual	+ 4,3%	- 3,9%	+ 0,8%	- 5,0%	+ 4,0%	+ 0,9%	+ 1,4%	- 1,0%	+ 1,3%	- 1,6%	- 1,3%
Einwohnerzahl	17.931.816	17.925.570	17.931.817	17.931.818	17.931.819	17.931.820	17.931.821	18.190.422	18.023.024	18.034.454	18.011.826
Quote PERS / EW	9,39%	9,03%	9,09%	8,64%	8,98%	9,06%	9,19%	8,97%	9,17%	9,01%	8,90%
Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften: Anteil Kreis an Bund	0,1933%	0,1906%	0,1929%	0,1926%	0,1906%	0,1881%	0,1920%	0,1926%	0,1982%	0,1929%	0,1953%
Anzahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften: Anteil Kreis an Land	0,6764%	0,6590%	0,6667%	0,6563%	0,6640%	0,6564%	0,6718%	0,6759%	0,6868%	0,6873%	0,6824%

Anmerkungen:

Daten zum 31.12.2025 liegen zum Druckstand noch nicht abschließend vor.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	10.100	3.500	- 6.600
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.300	0	- 1.300
5811004 ILB Immobilienmanagement	700	600	- 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	1.200	800	- 400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	4.100	2.700	- 1.400
5811019 ILB Digitalisierung	100	100	+ 0
Summe	17.500	7.700	- 9.800

Kennzahlen

I./II. Entwicklung der Zahlen der Bedarfsgemeinschaften und der Leistungsempfänger:

- siehe oben –

III. Eingelegte Widersprüche

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	961	1179	889	747	903	1020	986

IV. Inanspruchnahme BuT gem. § 28 SGB II

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Mittagsverpflegung	2.878	3.434	1.739	1.768	3.739	4.213	3.869
2. Schulausflüge/Klassenfahrten	630	785	227	185	598	704	734
3. Teilhabe am soz. u. kult. Leben	316	423	219	194	230	320	310
4. Schülerbeförderung	101	180	101	113	105	95	86
5. Lernförderung	363	395	302	406	283	448	472
6. Schulbedarf	2.292	2.241	2.449	2.679	2.738	3.122	4.504
Summe	6.580	7.458	5.037	5.345	7.693	8.902	9.975

Produkt: 316 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter

Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Budget: 400 500 003 Leistungen nach SGB II
Gremium: Ausschuss für Bildung und Soziales
Verantwortlich: Herr U. Klein

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - Geschäftsführung des Jobcenters
- Einbringung von Personal im Jobcenter

Auftragsgrundlage: SGB II, AG-SGB II, Verordnungen zum SGB II

Strategische Ziele: - Sicherstellung der notwendigen Personalressourcen zur Aufrechterhaltung der Arbeitsfähigkeit der Einrichtung
- Ordnungsgemäße Geschäftsführung des Jobcenter

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Mitarbeiter des Jobcenter

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050316 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II
Produkt 05031603 Personalleistungen des Kreises im Jobcenter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.463.200	6.488.700	6.650.500	6.783.100	6.918.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		6.463.200	6.488.700	6.650.500	6.783.100	6.918.300
11	- Personalaufwendungen		5.929.600	6.123.000	6.245.600	6.370.500	6.497.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen		5.929.600	6.123.000	6.245.600	6.370.500	6.497.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		533.600	365.700	404.900	412.600	420.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)		533.600	365.700	404.900	412.600	420.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)		533.600	365.700	404.900	412.600	420.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		533.600	365.700	404.900	412.600	420.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)						

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050316 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II
Produkt 05031603 Personalleistungen des Kreises im Jobcenter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		6.706.500	6.488.700		6.650.500	6.783.100	6.918.300
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		6.706.500	6.488.700		6.650.500	6.783.100	6.918.300
10	- Personalauszahlungen		5.929.600	6.123.000		6.245.600	6.370.500	6.497.900
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		5.929.600	6.123.000		6.245.600	6.370.500	6.497.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		776.900	365.700		404.900	412.600	420.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 316 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter (Budget 400 500 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	100,0%	100,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	32,02	32,14
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

316 03 – Personalleistungen des Kreises im Jobcenter

(Budget 400 500 003 – Leistungen nach SGB II)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 312 - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

wird in die Produktgruppen

- 316 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KDU) nach § 22 SGB II,
- 317 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 318 - Bürgergeld, Eingliederungsleistungen (nur Optionskommunen, ohne KDU)
- 319 - übrige Leistungen nach dem SGB II

aufgegliedert.

Aus diesem Grund muss das bisherige Produkt 312 03 - Personalleistungen im Jobcenter in die neue Numerik „316 03“ übergeleitet werden.

Der Kreis Euskirchen als einer der beiden gesetzlich festgelegten Träger des SGB II weist dem Jobcenter Personal zur Aufgabenerledigung für alle nach dem SGB II wahrzunehmenden Aufgaben zu. Die dem Kreis entstehenden Personal-, Sach- und Gemeinkosten werden ihm insgesamt durch das Jobcenter erstattet (s. Kreistagsbeschluss vom 23.06.2010 zur V 84/2010).

In Zeile 6 ist als Ertrag die Erstattung der Verwaltungskosten durch das Jobcenter in Höhe von 6.463.200 € veranschlagt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	517.100	347.700	- 169.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	16.500	18.000	+ 1.500
Summe	533.600	365.700	- 167.900

Da das Jobcenter die dem Kreis entstehenden Kosten direkt erstattet (siehe Produkte 111 09, 111 13 und 111 19), entfällt eine Leistung für die Gemeinkosten.

Kennzahlen

entfällt

Produkt: 317 01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 003	Leistungen nach SGB II
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Für den leistungsberechtigten Personenkreis nach SGB II erfolgt die Leistungsgewährung unmittelbar im Jobcenter EU-aktiv, obwohl die originäre Zuständigkeit gemäß § 6 Abs. 1 Ziffer 2 SGB II dem kommunalen Träger obliegt.	
Auftragsgrundlage:	§ 28 SGB II	
Strategische Ziele:	Bedarfsgerechte Mittelbereitstellung für den anspruchsberechtigten Personenkreis. Familien mit kleinerem Einkommen stärken und so faire Chancen auf gesellschaftliche Teilhabe ihrer Kinder schaffen. Sicherstellung einer einheitlichen Entscheidungspraxis.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Kinder und Jugendliche bis zum 25. Lebensjahr in Haushalten mit Leistungsbezug nach dem SGB II.	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050317 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
Produkt 05031701 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.421.000	1.421.000	1.421.000	1.421.000	1.421.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		1.421.000	1.421.000	1.421.000	1.421.000	1.421.000
11	- Personalaufwendungen		3.900	4.000	4.100	4.200	4.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.465.000	1.465.000	1.465.000	1.465.000	1.465.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.468.900	1.469.000	1.469.100	1.469.200	1.469.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		-47.900	-48.000	-48.100	-48.200	-48.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)		-47.900	-48.000	-48.100	-48.200	-48.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)		-47.900	-48.000	-48.100	-48.200	-48.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		3.600	3.000	3.200	3.300	3.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)		-51.500	-51.000	-51.300	-51.500	-51.700

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050317 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
Produkt 05031701 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.421.000	1.421.000		1.421.000	1.421.000	1.421.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.421.000	1.421.000		1.421.000	1.421.000	1.421.000
10	- Personalauszahlungen		3.900	4.000		4.100	4.200	4.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen		1.465.000	1.465.000		1.465.000	1.465.000	1.465.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.468.900	1.469.000		1.469.100	1.469.200	1.469.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-47.900	-48.000		-48.100	-48.200	-48.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 317 01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)

(Budget 400 500 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,4%	0,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	99,5%	99,5%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,26	-0,25
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,03	0,03
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

317 01 – Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

(Budget 400 500 003 – Leistungen nach SGB II)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 312 - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

wird in die Produktgruppen

- 316 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KDU) nach § 22 SGB II,
- 317 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 318 - Bürgergeld, Eingliederungsleistungen (nur Optionskommunen, ohne KDU)
- 319 - übrige Leistungen nach dem SGB II

aufgegliedert.

Aus diesem Grund mussten die „Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II“, die bisher unter dem Produkt „312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II“ ausgewiesen wurden, in das neue Produkt „317 01“ übergeleitet werden.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4491001 Leistungsbtlg. für Arbeitss. B.u.T. - Leistungsauf	-1.421.000	-1.421.000	+ 0
Summe	-1.421.000	-1.421.000	+ 0

Die Weiterleitung der dem Land Nordrhein-Westfalen über die Beteiligungsquote nach § 46 SGB II vom Bund für den **Leistungsaufwand Bildung und Teilhabe** zur Verfügung gestellten Mittel erfolgt im Verhältnis des jeweiligen Anteils der Ausgaben des Kreises oder der kreisfreien Stadt zu den Gesamtausgaben aller Kreise und kreisfreien Städte für die Leistungen nach § 28 SGB II und § 6b des Bundeskindergeldgesetzes des jeweiligen Vorjahres (siehe § 6a AG-SGB II NW). Die Höhe des auf das Land NRW entfallenden Anteils ergibt sich aus der jeweiligen Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung (BBFestV).

Im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets wurden 2011 insbesondere folgende Leistungstatbestände geregelt:

- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten für Schülerinnen und Schüler und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen
- Schulbedarf für Schülerinnen und Schüler
- Schülerbeförderungskosten für Schülerinnen und Schüler
- Lernförderung für Schülerinnen und Schüler
- Zuschuss zum Mittagessen für Schülerinnen und Schüler, Hortkinder und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben für Kinder und Jugendliche bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres

Seit dem 01.07.2019 profitieren Familien mit kleinem Einkommen im Rahmen des Starke-Familien-Gesetzes unter anderem von einem verbesserten Kinderzuschlag, dem Zuschlag zum Kindergeld sowie den nachfolgend verbesserten Leistungen für Bildung und Teilhabe:

- dynamische Erhöhung des jährlichen Betrages für den Schulbedarf
- Erhöhung des monatlichen Teilhabebetrages von 10 € auf 15 € (z. B. Sportverein, Musikschule etc.)

- Wegfall der Eigenanteile bei gemeinschaftlicher Mittagsverpflegung und Schülerbeförderung

Leistungsberechtigt sind folgende Personenkreise:

- Kinder im Leistungsbezug nach dem SGB II
- Kinderzuschlagsberechtigte Kinder nach § 6 b Bundeskindergeldgesetz
- Wohngeldberechtigte Kinder nach § 6 b Bundeskindergeldgesetz
- Kinder im Leistungsbezug nach SGB XII

Der Transferaufwand Bildung und Teilhabe, der sich auf mehrere Produkte verteilt, wird wie folgt eingeplant:

		HH 2025	HH 2026
317 01	Leistung für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)	1.465.000	1.465.000
332 01	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	9.000	9.000
351 02	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	1.088.000	1.088.000
		2.562.000	2.562.000

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen):

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5468000 Bildungs- und Teilhabepaket	1.465.000	1.465.000	+ 0
Summe	1.465.000	1.465.000	+ 0

SK 5468000

Hier werden die von der Bundesagentur direkt ausgezahlten Leistungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes abgebildet.

Für Leistungen an Ukraine-Schutzsuchenden wurden 215.000 € eingeplant.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	2.300	1.600	- 700
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	200	0	- 200
5811004 ILB Immobilienmanagement	100	200	+ 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	200	300	+ 100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	800	900	+ 100
Summe	3.600	3.000	- 600

Kennzahlen

I./II. Entwicklung der Zahlen der Bedarfsgemeinschaften und der Leistungsempfänger:

- siehe oben -

III. Einzelfallhilfen Schuldnerberatung					
	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl Hilfen SGB II	262	266	259	235	165
Anzahl Hilfen SGB XII	30	25	30	23	23
Summe	292	291	289	258	188

IV. Anzahl der eingelegten Widersprüche						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fälle	961	1.179	889	747	903	1.020

V. Inanspruchnahme BuT gem. § 28 SGB II						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Anträge	2.878	3.434	1.739	1.768	3.739	4.213
1. Mittagsverpflegung	2.878	3.434	1.739	1.768	3.739	4.213
2. Schulausflüge/Klassenfahrten	630	785	227	185	598	704
3. Teilhabe am soz. u. kult. Leben	316	423	219	194	230	320
4. Schülerbeförderung	101	180	101	113	105	95
5. Lernförderung	363	395	302	406	283	448
6. Schulbedarf	2.292	2.241	2.449	2.679	2.738	3.122
Summe	6.580	7.458	5.037	5.345	7.693	8.902

Produkt: 319 01 - Übrige Leistungen nach SGB II

Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Budget:	400 500 003	Leistungen nach SGB II
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Gemäß § 6 SGB II hat der Kreis folgende Zuständigkeiten: 1. Einmalige Leistungen gem. § 24 Abs. 3 SGB II 2. Einmalige Leistungen gem. § 22 Abs. 6 und 8 SGB II 3. Leistungen, die für die Eingliederung des erwerbsfähigen Hilfebedürftigen in das Erwerbsleben erforderlich sind, gem. § 16a SGB II (Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen, Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung, Suchtberatung).	
Auftragsgrundlage:	SGB II, AG-SGB II, Verordnungen zum SGB II	
Strategische Ziele:	Die Eigenverantwortung von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig vom Bürgergeld aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Erwerbsfähige, hilfebedürftige Personen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland haben, das 15. Lebensjahr vollendet sowie das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet haben.	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050319 Übrige Leistungen nach SGB II
Produkt 05031901 Übrige Leistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen		2.400	4.500	4.600	4.700	4.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		2.591.000	2.591.000	2.591.000	2.591.000	2.591.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen		221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.262.000	1.262.000	1.262.000	1.262.000	1.262.000
17	= Ordentliche Aufwendungen		4.076.400	4.078.500	4.078.600	4.078.700	4.078.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		-4.076.400	-4.078.500	-4.078.600	-4.078.700	-4.078.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)		-4.076.400	-4.078.500	-4.078.600	-4.078.700	-4.078.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)		-4.076.400	-4.078.500	-4.078.600	-4.078.700	-4.078.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		600	600	700	700	700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)		-4.077.000	-4.079.100	-4.079.300	-4.079.400	-4.079.400

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050319 Übrige Leistungen nach SGB II
Produkt 05031901 Übrige Leistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen		2.400	4.500		4.600	4.700	4.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		2.591.000	2.591.000		2.591.000	2.591.000	2.591.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen		221.000	221.000		221.000	221.000	221.000
15	- Sonstige Auszahlungen		1.262.000	1.262.000		1.262.000	1.262.000	1.262.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		4.076.400	4.078.500		4.078.600	4.078.700	4.078.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-4.076.400	-4.078.500		-4.078.600	-4.078.700	-4.078.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 319 01 - Übrige Leistungen nach SGB II

(Budget 400 500 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,1%	0,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	5,4%	5,4%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	31,0%	30,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-20,20	-20,21
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,01	0,02
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	1,09	1,09

319 01 – Übrige Leistungen nach SGB II

(Budget 400 500 003 – Leistungen nach SGB II)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen wurden fortgeschrieben. Erstmals anzuwenden sind diese Änderungen ab dem Haushaltsjahr 2025. Es ergeben sich folgende Änderungen:

Die bisherige Produktgruppe

- 312 - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

wird in die Produktgruppen

- 316 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KDU) nach § 22 SGB II,
- 317 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 318 - Bürgergeld, Eingliederungsleistungen (nur Optionskommunen, ohne KDU)
- 319 - Übrige Leistungen nach dem SGB II

aufgegliedert.

Aus diesem Grund mussten die „Übrige Leistungen nach dem SGB II“, die bisher unter dem Produkt „312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II“ ausgewiesen wurden, in das neue Produkt „319 01“ übergeleitet werden.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält:

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5234001 Erst. Personal- u. Sachkosten -KFA Anteil-	2.591.000	2.591.000	+ 0
Summe	2.591.000	2.591.000	+ 0

SK 5234001

Die Erstattung von Personal- und Sachaufwand an das Jobcenter EU-aktiv (Kommunaler Finanzierungsanteil – KFA –) betrifft den Kreisanteil an dem Gesamtverwaltungskostenbudget des Jobcenters EU-aktiv. Er beträgt lt. gesetzlicher Vorgabe seit 01.04.2011 15,2 % (§ 46 Abs. 3 SGB II)

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5318066 Zuschüsse Schuldnerberatung	221.000	221.000	+ 0
Summe	221.000	221.000	+ 0

SK 5318066

Schuldnerberatung (§ 16 Abs. 2 Nr. 2 SGB II) wird als Einzelfallhilfe für Menschen gewährt, die durch ihre soziale und wirtschaftliche Lage in existenzielle Not geraten sind oder denen diese droht. Die Vermeidung und Überwindung von Lebenslagen, in den Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende erforderlich oder zu erwarten sind, soll durch Beratung und Unterstützung gefördert werden. Es handelt sich dabei um kommunale Eingliederungsleistungen nach dem SGB II zu Lasten des Kreises.

Bislang wurde der Caritasverband für das Kreisdekanat Euskirchen e. V. und der Caritasverband für die Region Eifel e. V., die die Schuldnerberatung für den Kreis Euskirchen durchführen, im Rahmen einer Fallpauschalen vergütet. Mit Kreistagsbeschluss vom 29.03.2023 (V 395/2023) wurde eine fallunabhängige institutionelle Förderung (Zuschuss) beschlossen. Der Ansatz beläuft sich auf 221.000 € (siehe hierzu V 606/2023).

Der Transferaufwand im Rahmen der „Grundsicherungsleistungen nach SGB II“ sind aufgrund statistischer Vorgaben in Zeile 16 des Ergebnisplans auszuweisen. Diese Zeile 16 beinhaltet folgende sonstige Aufwendungen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5462001 Psychosoziale Betreuung nach § 16a SGB II	202.000	202.000	+ 0
5463000 Einm.Leist. an Arbeitssuchende nach §24 Abs. 3 SGB	770.000	770.000	+ 0
5463001 Einm.Leist. an Arbeitssuchende nach §22 Abs. 6 und	290.000	290.000	+ 0
Summe	1.262.000	1.262.000	+ 0

SK 5462001

Der Ansatz von 202.000 € setzt sich zusammen aus den Kosten der psychosozialen Betreuung im Frauenhaus sowie einer Projektförderung für die Caritas Euskirchen.

SK 5463000

Die einmaligen Leistungen nach § 24 Abs. 3 SGB II sind als kommunale Leistungen zu erbringen für

- Erstausrüstungen für Wohnungen einschl. Haushaltsgeräten sowie
- Erstausrüstung für Bekleidung und Erstausrüstungen bei Schwangerschaft und Geburt sowie
- Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie die Miete von therapeutischen Geräten.

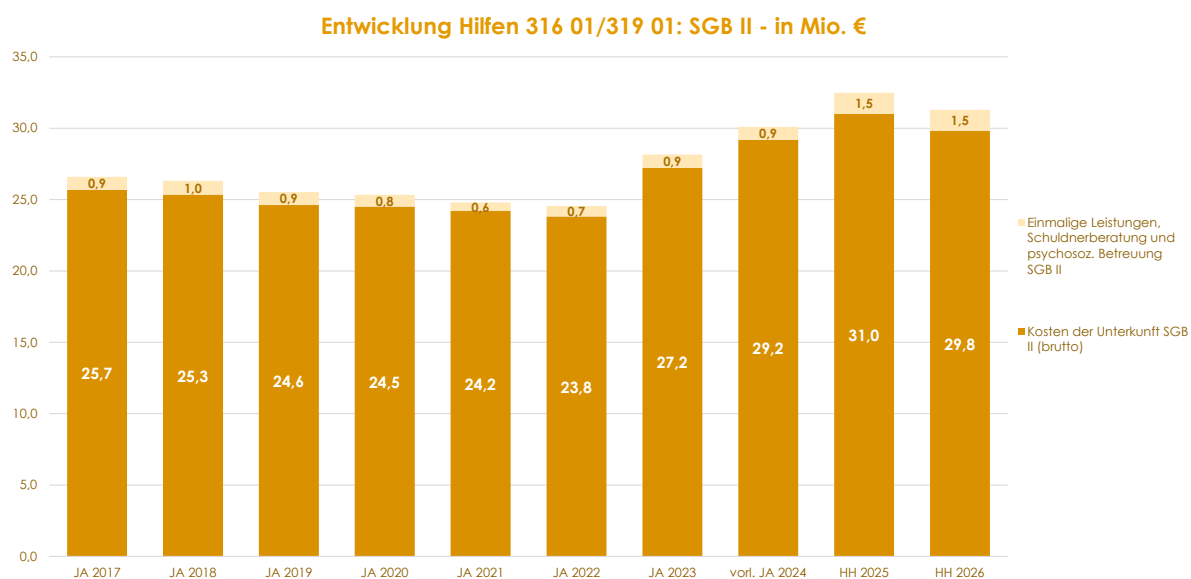
Für Leistungen an Ukraine Schutzsuchende wurden 350.000 € eingeplant.

SK 5463001

Bei den einmaligen Leistungen nach § 22 Abs. 6 und 8 SGB II handelt es sich um kommunale Leistungen, die zu erbringen sind für

- Wohnungsbeschaffungs- (Maklerkosten) und Umzugskosten,
- Mietkautionen,
- Umzugskosten sowie
- Mietschulden.

Für Leistungen an Ukraine Schutzsuchenden wurden 130.000 € eingeplant.



Die Angaben zur Anzahl der Bedarfsgemeinschaften und Leistungsempfänger sowie deren Entwicklung werden in der HH-Erläuterung zum Produktes 316 01 dargestellt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt.
Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811004 ILB Immobilienmanagement	100	100	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	100	100	+ 0
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	400	400	+ 0
Summe	600	600	+ 0

Kennzahlen

I./II. Entwicklung der Zahlen der Bedarfsgemeinschaften und der Leistungsempfänger:

- siehe oben -

III. Einzelfallhilfen Schuldnerberatung					
	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl Hilfen SGB II	262	266	259	235	165
Anzahl Hilfen SGB XII	30	25	30	23	23
Summe	292	291	289	258	188

IV. Anzahl der eingelegten Widersprüche						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fälle	961	1.179	889	747	903	1.020

V. Inanspruchnahme BuT gem. § 28 SGB II						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Anträge	2.878	3.434	1.739	1.768	3.739	4.213
1. Mittagsverpflegung	2.878	3.434	1.739	1.768	3.739	4.213
2. Schulausflüge/Klassenfahrten	630	785	227	185	598	704
3. Teilhabe am soz. u. kult. Leben	316	423	219	194	230	320
4. Schülerbeförderung	101	180	101	113	105	95
5. Lernförderung	363	395	302	406	283	448
6. Schulbedarf	2.292	2.241	2.449	2.679	2.738	3.122
Summe	6.580	7.458	5.037	5.345	7.693	8.902

Budget 400 500 004

Produkt: 368 01 - Elterngeld und Elternzeit

Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Budget:	400 500 004	Elterngeld / Elternzeit
Gremium:	Ausschuss für Bildung und Soziales	
Verantwortlich:	Herr U. Klein	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung), Beratung in Elternzeitangelegenheiten.	
Auftragsgrundlage:	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW	
Strategische Ziele:	Zügige und ordnungsgemäße Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Elterngeld. Rechtssichere Beratung in Elternzeitangelegenheiten	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Eltern	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060368 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz
Produkt 06036801 Elterngeld und Elternzeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.590,60	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	215.590,60	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000
11	- Personalaufwendungen	258.747,84	272.900	282.500	288.100	293.900	299.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.092,60	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	267.840,44	274.200	283.800	289.400	295.200	301.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-52.249,84	-58.200	-67.800	-73.400	-79.200	-85.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-52.249,84	-58.200	-67.800	-73.400	-79.200	-85.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-52.249,84	-58.200	-67.800	-73.400	-79.200	-85.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	17.907,85	107.400	120.600	125.900	129.000	131.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-70.157,69	-165.600	-188.400	-199.300	-208.200	-216.200

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060368 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz
Produkt 06036801 Elterngeld und Elternzeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	215.590,60	216.000	216.000		216.000	216.000	216.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.590,60	216.000	216.000		216.000	216.000	216.000
10	- Personalauszahlungen	261.905,91	272.900	282.500		288.100	293.900	299.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	9.092,60	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	270.998,51	274.200	283.800		289.400	295.200	301.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-55.407,91	-58.200	-67.800		-73.400	-79.200	-85.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 368 01 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld

(Budget 400 500 004)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	80,3%	76,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,3%	0,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,82	-0,93
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,52	1,52
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

368 01 – Elterngeld und Elternzeit

(Budget 400 500 004 – Elterngeld und Elternzeit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

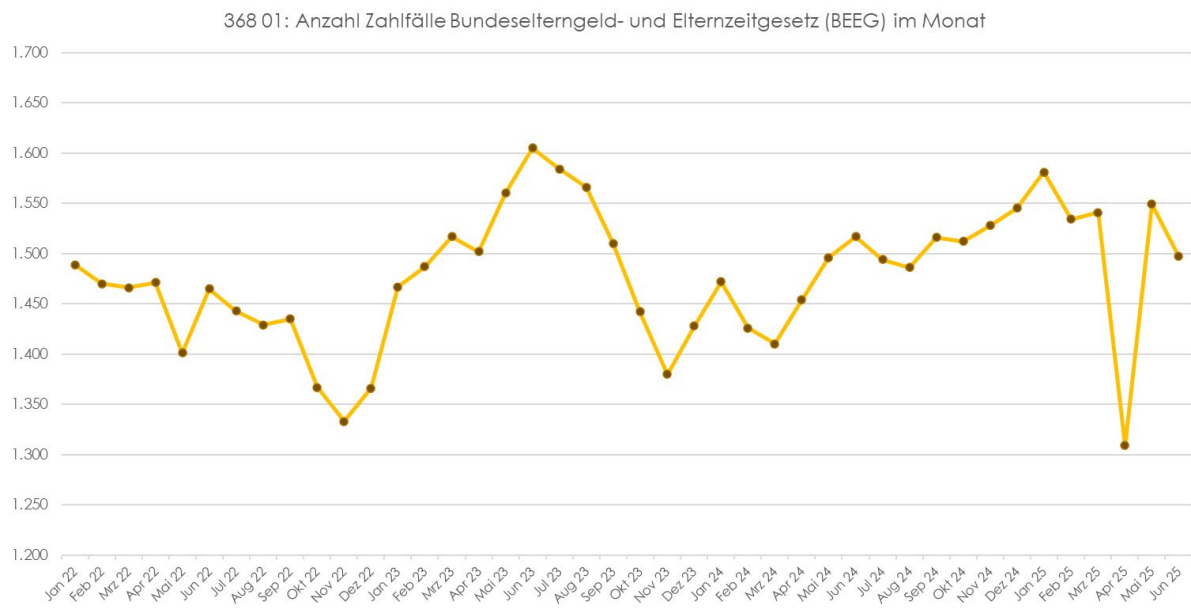
Durch das Zweite Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen vom 30.10.2007 sind die Aufgaben nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz von den Versorgungsämtern auf die Kreise und kreisfreien Städten mit Wirkung zum 01.01.2008 übertragen worden. Für die wesentlichen Belastungen, die durch dieses Gesetz entstehen, wird ein finanzieller Ausgleich gewährt und zusätzlich Sach- und Dienstleistungen zur Verfügung gestellt. Der finanzielle Ausgleich umfasst den Personalaufwand für die übergeleiteten Beamten einschl. der gesetzlichen Leistungen und ein pauschaler Zuschlag (10%) auf die fiktiven Personalkosten als Ausgleich für den allgemeinen Sachaufwand.

Der Erstattungsbetrag ist in Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) mit 216.000 € veranschlagt. Die Auszahlung des Elterngeldes erfolgt unmittelbar aus dem Bundeshaushalt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	32.900	24.100	- 8.800
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	800	800	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	9.500	5.900	- 3.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	8.600	11.300	+ 2.700
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	53.700	76.200	+ 22.500
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	1.900	2.300	+ 400
Summe	107.400	120.600	+ 13.200

Kennzahlen



Budget 400 530 000

Produkt: 111 23 - Digitalisierung ÖGD

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	400 530 000	Gesundheit
Gremium:	Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz	
Verantwortlich:	Herr T. Weid / Frau N. Mahlberg	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Einleitung der zielgerichteten und durch Mitarbeitende gestützten Digitalisierung in der Abt. Gesundheit - Vorbereitung der Prozesslandschaft für Digitalisierung und Automatisierung - Medienbruchfreier Datenstrom durch Erweiterung der Fachanwendungen und IT-Systeme - Zentrales Sicherheitskonzept für die Abt. Gesundheit und zukunftsfähige Datenspeicher	
Auftragsgrundlage:	Bundesprogramm „Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst“ (ÖGD-Pakt)	
Strategische Ziele:	- Ausbau der digitalen Infrastruktur in der Abt. Gesundheit - Vernetzung mit anderen Gesundheitsämtern - Bereitstellung übergreifender und gemeinsamer Kommunikationsplattformen - Entwicklung und Implementierung von einheitlichen Standards, z. B.im Melde- und Berichtswesen	
Nachhaltigkeitsziele:	- 6.1.2: Bis 2025 kennen alle Mitarbeitenden der Kreisverwaltung insbesondere die digitalen und organisatorischen Potentiale für ihren Arbeitsbereich und haben sie bis spätestens 2030 in ihren Arbeitsalltag integriert. - 6.1.3: Die strategische Ausrichtung der Digitalisierung in Form des Digitalisierungskonzeptes wird entsprechend den jeweils festgelegten Zeitplänen fortgeschrieben und an die aktuellen Entwicklungen angepasst.	
Zielgruppen:	Bevölkerung im Kreis Euskirchen, andere Behörden und Institutionen, andere Gesundheitsämter, Gesundheitseinrichtungen im Kreisgebiet	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011123 Digitalisierung ÖGD

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.079.883,32	1.318.100	56.800	56.400	48.900	38.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.466,24					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.081.349,56	1.318.100	56.800	56.400	48.900	38.800
11	- Personalaufwendungen	74.915,04	155.000				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	658.775,90	951.800				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.246,03	32.700	70.900	76.900	68.600	58.500
15	- Transferaufwendungen	218.351,12					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.532,55	263.500	6.500	4.000	4.000	4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.088.820,64	1.403.000	77.400	80.900	72.600	62.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-7.471,08	-84.900	-20.600	-24.500	-23.700	-23.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-7.471,08	-84.900	-20.600	-24.500	-23.700	-23.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-7.471,08	-84.900	-20.600	-24.500	-23.700	-23.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		5.300				
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-7.471,08	-90.200	-20.600	-24.500	-23.700	-23.700

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011123 Digitalisierung ÖGD

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.037,50	1.285.400					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	179.037,50	1.285.400					
10	- Personalauszahlungen	71.938,44	155.000					
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	579.251,50	951.800					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	218.351,12						
15	- Sonstige Auszahlungen	123.846,00	263.500	6.500		4.000	4.000	4.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	993.387,06	1.370.300	6.500		4.000	4.000	4.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-814.349,56	-84.900	-6.500		-4.000	-4.000	-4.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	218.351,12	179.000					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	218.351,12	179.000					
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	213.244,12	179.000					
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213.244,12	179.000					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	5.107,00						

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I111232601 Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	5.107					5.107	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.272 54.000					162.472	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-75.165 -54.000					-157.365	
Summe	5.107					5.107	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I111232650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände						-6.317	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138.080 125.000					307.098	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-138.080 -125.000					-313.415	
Summe						-6.317	
Gesamtsumme	5.107					-1.210	

Standardkennzahlen

Produkt 111 23 - Digitalisierung ÖGD

(Budget 400 530 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	11,0%	0,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	18,7%	8,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,45	-0,10
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,77	0,00
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 23 – Digitalisierung ÖGD

(Budget 400 530 000 – Gesundheit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Gesundheitsamt möchte die interne Zusammenarbeit durch Datenaustausch- und Kommunikationsplattformen sowie die Kommunikation mit den Bürgerinnen und Bürgern durch geeignete digitale Anwendungen effizienter gestalten. Prozessdokumentationen und -automatisierung, Kompetenzerweiterung der Mitarbeitenden (Schulungsplattform) und Optimierung im Bereich der Nutzung von Fachanwendungen sollen die Arbeit im Gesundheitsamt optimieren. Hierzu soll eine Digitalisierungsstrategie formuliert und den Mitarbeitenden die notwendigen Kompetenzen vermittelt werden. Die Prozesslandschaft wird auf die Digitalisierung vorbereitet sowie ein medienbruchfreier Datenstrom über Anpassung und Erweiterung der Fachanwendungen und IT-System geschaffen. Darüber hinaus wird ein zentrales Sicherheitskonzept für das Gesundheitsamt erstellt und zukunftsfähige sichere Datenspeicher abgeleitet und pilotiert. Das Förderprojekt ist am 30.09.2025 ausgelaufen.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) enthält:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	247.200	4.000	- 243.200
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	16.300	2.500	- 13.800
Summe	263.500	6.500	- 257.000

SK 5429100

Der Ansatz dient der Beschaffung von notwendigen Softwaretools im Bereich Telematikinfrastruktur (TI).

SK 5431110

Der Ansatz dient der Beschaffung von Hardware, Beschaffung und Ersteinrichtung von Software, medizinischem Equipment und die Ersteinrichtung des mobilen Gesundheitsamtes im Bereich Telematikinfrastruktur (TI).

Produkt: 414 01 - Gesundheitsförderung

Produktbereich:	070 Gesundheitsdienste
Budget:	400 530 000 Gesundheit
Gremium:	Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz
Verantwortlich:	Herr T. Weid / Frau N. Mahlberg
<u>Produktdefinition:</u>	
Kurzbeschreibung:	- Dokumentation und Berichterstattung zur Gesundheit der Bevölkerung im Kreis Euskirchen - Initiierung, Koordinierung und Vernetzung von Maßnahmen zur Gewährleistung einer abgestimmten und bedarfsgerechten Weiterentwicklung der psychosozialen und gesundheitlichen Versorgung (Psychiatriekoordination und AIDS-Koordination) - Geschäftsführung der kommunalen Gesundheitskonferenz und ihrer Arbeitsgruppen - Koordination und Durchführung von Präventionsmaßnahmen (z. B.: Projekt HaLT)
Auftragsgrundlage:	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Sozialgesetzbuch, Beschlüsse des Kreistages
Strategische Ziele:	Abbau von Benachteiligungen, Entwicklung bedarfsgerechter Angebotsstrukturen, Transparenz lokaler Angebotsstrukturen, Konstituierung/Effektivierung von Kooperationsmodellen, Vernetzung und Kooperation von gesundheitlichen und sozialen Einrichtungen, Schließung von Versorgungslücken, Schaffung gesünderer Lebensverhältnisse, Verringerung von Gesundheitsrisiken, Unterstützung bei der Bewältigung von Krankheit und Behinderung, Schaffung eines allgemeinen Bewusstseins für gesundheitsfördernde Lebensbedingungen
Nachhaltigkeitsziele:	- 10.2.1: Bis 2030 findet jedes Jahr mind. Eine Aktion zusätzlich zu den bestehenden Maßnahmen für wechselnde Zielgruppen zu gesunder Ernährung und Bewegung statt. - 10.2.3: Bis 2030 wird im Falle neuer telemedizinischer Angebote/Neuerungen eine Aktion durchgeführt, die die Menschen im Kreis Euskirchen/entsprechende Zielgruppen über die Möglichkeiten und Umsetzung dieser informiert. - 10.3.2: Bis 2030 findet jährlich mind. Eine Informationsveranstaltung zu den Auswirkungen des Klimawandels auf die Gesundheit und deren Anpassungsmöglichkeiten diesbezüglich statt.
Zielgruppen:	Bevölkerung im Kreis Euskirchen, Kreistag und Ausschüsse, Einrichtungen der psychosozialen und psychiatrischen Versorgung (Angebotsträger), Leistungsträger, andere Behörden, Einrichtungen der Gesundheitsversorgung und Gesundheitsförderung

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041401 Gesundheitsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.518,86	160.400	160.400	160.400	160.400	160.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.706,21	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	183.225,07	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
11	- Personalaufwendungen	304.431,55	494.400	1.510.200	1.540.500	1.571.300	1.602.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	4.312,27	20.500	19.500	21.500	13.500	13.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	80.491,59	120.800	96.700	96.700	96.700	96.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.057,02	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	395.292,43	642.400	1.633.100	1.665.400	1.688.200	1.719.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-212.067,36	-466.400	-1.457.100	-1.489.400	-1.512.200	-1.543.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-212.067,36	-466.400	-1.457.100	-1.489.400	-1.512.200	-1.543.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-212.067,36	-466.400	-1.457.100	-1.489.400	-1.512.200	-1.543.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	932,15	156.100	532.600	549.200	563.600	575.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-212.999,51	-622.500	-1.989.700	-2.038.600	-2.075.800	-2.118.800

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041401 Gesundheitsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.118,86	160.400	160.400		160.400	160.400	160.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.236,76	15.600	15.600		15.600	15.600	15.600
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	155.355,62	176.000	176.000		176.000	176.000	176.000
10	- Personalauszahlungen	327.159,40	494.400	1.510.200		1.540.500	1.571.300	1.602.900
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	4.663,87	20.500	19.500		21.500	13.500	13.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	23.381,59	120.800	96.700		96.700	96.700	96.700
15	- Sonstige Auszahlungen	6.550,69	6.700	6.700		6.700	6.700	6.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	361.755,55	642.400	1.633.100		1.665.400	1.688.200	1.719.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-206.399,93	-466.400	-1.457.100		-1.489.400	-1.512.200	-1.543.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I414012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
Summe	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	
Gesamtsumme	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-1.000	

Standardkennzahlen

Produkt 414 01 - Gesundheitsförderung

(Budget 400 530 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	66,8%	71,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	15,1%	4,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,8%	0,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-3,08	-9,86
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	2,64	7,69
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,60	0,48

414 01 – Gesundheitsförderung

(Budget 400 530 000 – Gesundheit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140100 Gesundheitsförderung	4141062 Zuw. lfd Zwecke (Pakt ÖGD)	-118.700	-118.700	+ 0
0704140100 Gesundheitsförderung	4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	-41.700	-41.700	+ 0
Ergebnis		-160.400	-160.400	+ 0

Gesundheitsförderung

SK 4141062

Im Rahmen des Förderaufrufs „Personalaufwuchs im ÖGD“ (Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst in Nordrhein-Westfalen) werden Gesundheitsämter personell aufgestockt, modernisiert und vernetzt. Die Zuwendung aus dem ÖGD-Pakt, 2. Tranche, für die Jahre 2025/2026, erfolgt erst zum jeweiligen Jahresende. Der daraus resultierende Personalkostenertrag kann erst zum jeweiligen Jahresende gemäß den tatsächlichen Personalkosten für die Besetzung des 0,5 VZÄ (Unterstützungskraft strategische Präventionsarbeit) ermittelt werden. Mögliche Anpassungen des Ansatzes werden über die Veränderungsliste gemeldet. Entsprechende Aufwendungen werden in Zeile 11 ausgewiesen.

SK 4148000

Die Abteilung 53 erhält für das Alkoholpräventionsprogramm HaLT (Förderphase II) in 2026 Mittel i.H.v 41.700 €. Fördermittelgeber ist der GKV-Spitzenverband Berlin. Leistungserbringer waren dabei die Caritas, Kreisdekanat Euskirchen e. V. (Fachstelle für Suchtvorbeugung) und Wellenbrecher e. V.. Die Förderphase endet zunächst mit Ablauf des 31.12.2026. Die Aufwendungen hierzu erfolgen unter dem Sachkonto 5318000.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):

Gesundheitsförderung

Hier handelt es sich u.a. um den Ersatz der Kosten für die räumliche Unterbringung einer Prophylaxekraft sowie anteilige Personal- und Sachkosten der Geschäftsführung des Vereins „Jugendzahnpflege im Kreis Euskirchen e. V.“ durch den Verein Jugendzahnpflege im Kreis Euskirchen e. V. (2026: 15.600 €).

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140100 Gesundheitsförderung	5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	500	500	+ 0
0704140100 Gesundheitsförderung	5281000 Sachkosten	20.000	19.000	- 1.000
0704140101 Gesunde Quartiere Mechernich	5238000 Erstattungen übrige Bereiche	0	0	+ 0
0704140101 Gesunde Quartiere Mechernich	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0704140101 Gesunde Quartiere Mechernich	5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	0	+ 0
Ergebnis		20.500	19.500	- 1.000

1. Gesundheitsförderung

Im Wesentlichen sind hier die Sachkosten für Präventionsprojekte wie

- Suchtpräventionsprojekte,

- z.B. für die Zielgruppe Haupt- und Sonderschüler: Zirkus, Hip-Hop, Theater,
- Aufklärungsprojekte in Schulen über Risikoverhalten Jugendlicher wie Rauchen, Alkoholkonsum, Drogenkonsum, Sexualverhalten,
- Gesundheitsberichterstattung,
- Aufklärungskampagnen,
- Euregio Maas-Rhein (EMR):
Teilnahme am Projekt „Rationaler Antibiotikaeinsatz (ABS) zur Verbesserung der Patientensicherheit“ (euPrevent ABS) sowie die Beteiligung an einem Alkoholpräventionsprojekt in der EMR (euPrevent)

enthalten.

In Zeile 15 des Ergebnisplans wird folgender Transferaufwand nachgewiesen:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140100 Gesundheitsförderung	5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	96.700	41.700	- 55.000
0704140100 Gesundheitsförderung	5318024 Zuschüsse AIDS- Prävention	24.100	0	- 24.100
0704140100 Gesundheitsförderung	5318068 Zuschüsse (Mental Health an Schulen)	0	55.000	+ 55.000
Ergebnis		120.800	96.700	- 24.100

SK 5318000

Es werden Mittel für das Projekt „HaLT“ eingeplant. Siehe auch die Erläuterung zu 4148000. Des Weiteren werden 55.000 € für Mental Health an Grund-/weiterführende Schulen geplant. Aus den Ergebnissen der Teilnahme an der Euregionalen Jugendbefragung (YES) 2023 ist eines der zentralen Themen die psychische Gesundheit von Kindern und Jugendlichen. Daher sollen Maßnahmen und Präventionsprogramme entwickelt werden.

SK 5318024

Für die Jahre 2021 bis 2024 wurde mit dem Caritasverband, Kreisdekanat Euskirchen e. V. eine Vereinbarung getroffen, Präventions- und Hilfsangebote für Menschen mit HIV und AIDS zu schaffen. Die entsprechende Bezuschussung wurde am 16.12.2020 für die Jahr 2021 bis 2024 im Kreistag beschlossen (V 32/2020). Der Zuschussempfänger beantragte mit Schreiben vom 16.09.2024 die weitere Bezuschussung für die HIV-STI-Prävention (ohne Erhöhung für die Folgejahre). Der Kreistag beschloss am 11.12.2024 (V 604/2024), die Zuschüsse an den Träger der freien Wohlfahrtspflege für den Zeitraum 2025 bis einschließlich 2029 fortzusetzen. Entsprechend des Beschlusses wird für die Jahre 2026 ff. eine kritische Betrachtung und Überprüfung der Zuschüsse erfolgen, um den allgemeinen Kostensteigerungen entgegenzuwirken und die finanziell begrenzten Mittel zielgerichtet und effizient einzusetzen. In diesem Zusammenhang werden Fragen der Weiterentwicklung der Standards, der Wirtschaftlichkeit und personellen Ressourcen geklärt werden. Der Ansatz wird ab 2026 bei 0704140301 (Bekämpfung erworbene Immunschwäche AIDS) ausgewiesen.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	0	0	+ 0
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	37.000	37.400	+ 400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.600	4.900	+ 3.300
5811004 ILB Immobilienmanagement	22.300	84.500	+ 62.200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	20.100	124.600	+ 104.500
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	68.900	267.800	+ 198.900
5811009 ILB Medienzentrum	0	0	+ 0
5811010 ILB Druckerei	3.800	5.400	+ 1.600
5811019 ILB Digitalisierung	2.400	8.000	+ 5.600
Summe	156.100	532.600	+ 376.500

Kennzahlen

Projekte							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Projekte (z.B. Positiv Gesund v. EUprevent, HaLT, Impfaktionen, AIDS-Bekämpfung, Sucht- und Drogenprävention, MRSA, Blei)	25	34	15	19	18	15	10

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I414012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 07041401 Gesundheitsförderung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	100
Kalkulatorische Zinsen	10
Summe	110

Produkt: 414 02 - Gutachten und Stellungnahmen

Produktbereich:	070	Gesundheitsdienste
Budget:	400 530 000	Gesundheit
Gremium:	Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz	
Verantwortlich:	Herr T. Weid / Frau N. Mahlberg	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Amts-, Gerichts- und Vertrauensärztliche Gutachten - Amtszahnärztliche Gutachten und Stellungnahmen - Stellungnahmen im Rahmen der Orts-, Siedlungs- und Wohnhygiene - Stellungnahmen zu Industrie- und Gewerbeanlagen	
Auftragsgrundlage:	Gesetz über den öffentl. Gesundheitsdienst (ÖGDG), SGB, Infektionsschutzgesetz, Bundesbeamtengesetz (BBG), LBG, BAT, Asylbewerberleistungsgesetz, StPO, Waffengesetz, Jagdgesetz, Umweltinformationsgesetz, Verordnungen zum Leichen-/Friedhofswesen, Zielvorgaben der Weltgesundheitsorganisation und der zuständigen Ministerien, Ausweitung der Umweltmedizin/-hygiene, Bundesversorgungs-Gesetz (BVG), VersMedV, Bundesimmissionsschutzgesetz und zugehörige Verordnungen, Ausführungsbestimmungen in Form von DIN-Normen, Verein deutscher Ingenieure (VDI)-Richtlinien, BauO NRW, Runderlasse	
Strategische Ziele:	- Fachgerechte und unabhängige medizinische und umweltmedizinische Begutachtung - Schutz der Gesundheit der Bevölkerung vor schädlichen Umwelteinflüssen - Förderung gesunder Wohn- und Wohnumfeldverhältnisse	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Andere Behörden, Körperschaften des öffentlichen Rechts, Bürgerinnen und Bürger des Kreises Euskirchen, Antragsteller, Träger der Einrichtungen, Kommunen im Kreis Euskirchen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041402 Gutachten und Stellungnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.367,58	353.400	353.400	353.400	353.400	353.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.373,76	440.000	440.000	440.000	440.000	440.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	900,00	600	800	800	800	800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	613.641,34	794.000	794.200	794.200	794.200	794.200
11	- Personalaufwendungen	673.135,48	814.000	1.022.700	1.043.300	1.064.200	1.085.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	15.242,67	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	471,93	300	300	300	300	300
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.650,02	23.400	23.600	23.600	23.600	23.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	702.500,10	855.200	1.064.100	1.084.700	1.105.600	1.126.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-88.858,76	-61.200	-269.900	-290.500	-311.400	-332.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-88.858,76	-61.200	-269.900	-290.500	-311.400	-332.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-88.858,76	-61.200	-269.900	-290.500	-311.400	-332.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	498.571,25	284.300	497.700	521.800	534.700	545.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-587.430,01	-345.500	-767.600	-812.300	-846.100	-878.200

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041402 Gutachten und Stellungnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.367,58	353.400	353.400		353.400	353.400	353.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	442.238,53	440.000	440.000		440.000	440.000	440.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	581.606,11	793.400	793.400		793.400	793.400	793.400
10	- Personalauszahlungen	662.533,18	814.000	1.022.700		1.043.300	1.064.200	1.085.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	16.689,94	17.500	17.500		17.500	17.500	17.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	11.286,29	22.800	22.800		22.800	22.800	22.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	690.509,41	854.300	1.063.000		1.083.600	1.104.500	1.125.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-108.903,30	-60.900	-269.600		-290.200	-311.100	-332.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I414022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-3.315	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-3.315	
Summe	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-3.315	
Gesamtsumme	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-3.315	

Standardkennzahlen

Produkt 414 02 - Gutachten und Stellungnahmen

(Budget 400 530 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	78,9%	74,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,1%	1,5%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,71	-3,80
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,46	5,73
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

414 02 – Gutachten und Stellungnahmen

(Budget 400 530 000 – Gesundheit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

Im Rahmen des Förderaufrufs „Personalaufwuchs im ÖGD“ (Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst in Nordrhein-Westfalen) werden Gesundheitsämter personell aufgestockt, modernisiert und vernetzt. Die Zuwendung aus dem ÖGD-Pakt, 2. Tranche, für die Jahre 2025/2026, erfolgt erst zum jeweiligen Jahresende. Der daraus resultierende Personalkostenertrag kann erst zum jeweiligen Jahresende gemäß den tatsächlichen Personalkosten für die Besetzung ermittelt werden. Gefördert wird die Stelle Amtsärztlicher Dienst (0,5 VZÄ). Mögliche Änderungen werden im Rahmen der Veränderungsliste gemeldet. Entsprechende Aufwendungen werden in Zeile 11 ausgewiesen.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält:

Zeile 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2025	2026	Diff. 2026/2025
4311000 Verwaltungsgebühren	-440.000	-440.000	+ 0
4322002 Entgelte (Nebentätigkeiten)	0	0	+ 0
Summe	-440.000	-440.000	+ 0

SK 4311000

Bei den ausgewiesenen Verwaltungsgebühren handelt es sich im Wesentlichen um Gebühren für Leichenschauen. Seit dem 12.08.2011 hat in Mechernich das neu errichtete Krematorium geöffnet. Gemäß Bestattungsgesetz NRW muss bei Verstorbenen vor der Kremierung eine zweite ärztliche Leichenschau durchgeführt werden. Für diese zweite ärztliche Leichenschau ist das Gesundheitsamt am Sterbeort oder das Gesundheitsamt am Standort des Krematoriums zuständig. In der Regel wird die zweite ärztliche Leichenschau im Krematorium durchgeführt.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	83.200	131.500	+ 48.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.400	2.400	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	39.000	63.400	+ 24.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	35.100	93.500	+ 58.400
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	120.300	200.900	+ 80.600
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	4.300	6.000	+ 1.700
Summe	284.300	497.700	+ 213.400

Kennzahlen

Anzahl der Gutachten							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der personenbezogenen Gutachten	7.598	7.880	7.464	7.471	8.806	8.741	9408
davon: Leichenschauen	5.687	5.992	6.674	6.704	7.551	7.334	8133
Anzahl der objektbezogenen Gutachten/Stellungnahmen	144	138	136	90	11	17	141
Summe	7.742	8.018	7.600	7.561	8.817	8.758	9.415

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I414022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 07041402 Gutachten und Stellungnahmen

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	30
Summe	230

Produkt: 414 03 - Gesundheitshilfe

Produktbereich:	070	Gesundheitsdienste
Budget:	400 530 000	Gesundheit
Gremium:	Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz	
Verantwortlich:	Herr T. Weid / Frau N. Mahlberg	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Gesundheitshilfen für Kinder und Jugendliche in Kindergärten und Schulen - Hilfen für psychisch kranke Menschen und seelisch behinderte Menschen, - Weitere Gesundheitshilfen (Schwangerschaft, AIDS und sexuell übertragbare Krankheiten, Sucht)	
Auftragsgrundlage:	Schulverwaltungsgesetz, Allgemeine Schulordnung, Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Verordnung über den sozialpädagogischen Förderbedarf, Gesetz für Tageseinrichtungen für Kinder, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch, Infektionsschutzgesetz, PsychKG	
Strategische Ziele:	Schulärztliche Gesundheitsprävention sozial benachteiligter Kinder, Prophylaxe und Früherkennung von Karies und Gebissanomalien bei Kindern und Jugendlichen, Entwicklung von eigenverantwortlichem Mundhygiene- und Ernährungsbewusstsein, Stabilisierung der psychischen, geistigen und körperlichen Gesundheit psychisch kranker und suchtkranker Menschen und Ermöglichen eines eigenverantwortlichen und suchtfreien Lebens, Berufliche und soziale Reintegration psychisch kranker und suchtkranker Menschen, Vernetzung einzelfallbezogener Hilfen, Fachgerechte Bewertung des körperlichen und geistigen Entwicklungsstandes von Kindern im schulfähigen Alter, Förderung von behinderten und entwicklungsgestörten Kindern durch ärztliche Beurteilung und Beratung	
Nachhaltigkeitsziele:	- 10.3.2: Bis 2030 findet jährlich mind. Eine Informationsveranstaltung zu den Auswirkungen des Klimawandels auf die Gesundheit und deren Anpassungsmöglichkeiten diesbezüglich statt.	
Zielgruppen:	Kindergartenkinder, Schulkinder, Jugendliche, Eltern, pädagogisches Personal in Kindergärten, Kindertagesstätten und Schulen, Behinderte Menschen, Drogen- und Suchtkranke, betroffene Eltern, pädagogisches Personal, Angehörige, soziales Umfeld, Schwangere in Konfliktsituationen, Ratsuchende zu AIDS und sexuell übertragbaren Krankheiten, Einrichtungen der Suchtkrankenhilfe, Öffentlichkeit	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041403 Gesundheitshilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	475.753,46	482.100	512.200	397.200	397.100	397.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.890,17					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	477.643,63	482.100	512.200	397.200	397.100	397.100
11	- Personalaufwendungen	1.384.895,31	1.474.900	748.200	763.200	778.500	794.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	17.614,14	19.900	49.500	49.500	49.500	49.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.577,68		4.500	3.900	3.300	3.300
15	- Transferaufwendungen	648.854,89	681.700	718.600	730.700	743.300	756.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.633,14	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.077.575,16	2.201.600	1.545.900	1.572.400	1.599.700	1.628.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.599.931,53	-1.719.500	-1.033.700	-1.175.200	-1.202.600	-1.231.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.599.931,53	-1.719.500	-1.033.700	-1.175.200	-1.202.600	-1.231.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.599.931,53	-1.719.500	-1.033.700	-1.175.200	-1.202.600	-1.231.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	56.448,05	545.600	315.400	324.800	333.500	340.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.656.379,58	-2.265.100	-1.349.100	-1.500.000	-1.536.100	-1.571.200

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041403 Gesundheitshilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500.615,49	482.100	512.100		397.100	397.100	397.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	500.615,49	482.100	512.100		397.100	397.100	397.100
10	- Personalauszahlungen	1.426.604,88	1.474.900	748.200		763.200	778.500	794.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	17.624,18	19.900	49.500		49.500	49.500	49.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	648.854,89	681.700	718.600		730.700	743.300	756.200
15	- Sonstige Auszahlungen	21.903,43	25.100	25.100		25.100	25.100	25.100
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.114.987,38	2.201.600	1.541.400		1.568.500	1.596.400	1.624.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.614.371,89	-1.719.500	-1.029.300		-1.171.400	-1.199.300	-1.227.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I414032650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-51.794	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-51.794	
Summe	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-51.794	
Gesamtsumme	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-51.794	

Standardkennzahlen

Produkt 414 03 - Gesundheitshilfe

(Budget 400 530 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	56,8%	41,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	24,8%	38,6%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,9%	1,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-11,22	-6,68
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	7,73	3,80
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	3,38	3,56

414 03 – Gesundheitshilfe

(Budget 400 530 000 – Gesundheit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140300 Gesundheitshilfe	4141062 Zuw. lfd Zwecke (Pakt ÖGD)	-289.600	-289.600	+ 0
0704140300 Gesundheitshilfe	4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendungen	0	-100	- 100
0704140301 Bekämpfung erworbene Immunschwäche AIDS	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-25.600	-25.600	+ 0
0704140302 Bekämpfung der Suchtaefahren	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-81.900	-81.900	+ 0
0704140303 Gerontopsychiatrisches Zentrum	4142000 Zuw. lfd Zwecke von Gemeinden und GV	0	0	+ 0
0704140306 Gemeindepsychiatrische Verbünde in NRW	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-85.000	-115.000	- 30.000
Ergebnis		-482.100	-512.200	- 30.100

1. Gesundheitshilfe

Im Rahmen des Förderaufrufs „Personalaufwuchs im ÖGD“ (Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst in Nordrhein-Westfalen) werden Gesundheitsämter personell aufgestockt, modernisiert und vernetzt. Die Zuwendung aus dem ÖGD-Pakt, 2. Tranche, für die Jahre 2025/2026, erfolgt erst zum jeweiligen Jahresende. Der daraus resultierende Personalkostenertrag kann erst zum jeweiligen Jahresende gemäß den tatsächlichen Personalkosten für die Besetzung der Assistenzkraft KJGD (0,5 VZÄ) und der Sozialarbeiterin sozialpsychiatrischer Dienst (1 VZÄ) ermittelt werden. Mögliche Änderungen werden im Rahmen der Veränderungsliste gemeldet. Entsprechende Aufwendungen werden in Zeile 11 ausgewiesen.

2. Bekämpfung erworbener Immunschwäche AIDS

SK 4141000

Bei dem Zuschuss handelt es sich um kommunalisierte Landesmittel zur Förderung von Maßnahmen zur AIDS-Prävention sowie zur Beratung und Betreuung von Menschen mit HIV und AIDS. Bis 2019 wurde der Zuschuss an die AWO, KV Euskirchen, ausgezahlt. Diese hat sich jedoch aufgrund strategischer sowie perspektivischer Überlegungen aus der AIDS- und Drogenprävention im Kreis Euskirchen zurückgezogen.

Der Caritasverband, Kreisdekanat Euskirchen e. V., hat sich nunmehr dazu bereit erklärt, die Aufgaben für den Zeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2024 zu übernehmen (siehe hierzu auch V 32/2020 vom 21.10.2020). Eine Weiterführung der Maßnahme ist auch über das Jahr 2026 hinaus vorgesehen. Der Kreistag hat darüber am 12.11.2024 beschlossen (siehe hierzu auch V 604/2024).

3. Bekämpfung der Suchtgefahren

SK 4141000

Bei dem Zuschuss an den Caritasverband, Kreisdekanat EU e. V., handelt es sich um kommunalisierte Landesmittel zur Bekämpfung der Suchtgefahren (Sucht- und Drogenhilfe) und zur psychosozialen Betreuung Substituierter. Der Zuschuss wird vorbehaltlich der zukünftigen Bewilligungsbescheide vom Land ausgezahlt (siehe Sachkonto 5318025). (siehe hierzu auch V 604/2024).

4. Gemeindepsychiatrische Verbünde in NRW

Der Kreistag beschloss am 06.04.2022 zur Beteiligung am Förderprogramm „Verankerung von Gemeindepsychiatrischen Verbünden in NRW“ des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes NRW die Einstellung einer entsprechenden Fachkraft. Mit Bescheid vom 18.08.2022 wurde dem Kreis Euskirchen vom Land NRW aus diesem Förderprogramm eine Zuwendung in Höhe von 134.613,60 €, verteilt auf die Haushaltsjahre 2022 mit 34.613,60 €, 2023 mit 50.000 € und 2024 mit 50.000 €, zugesagt. Der Förderzeitraum lief bis zum 15.12.2024. Die Fortführung der Förderung wurde am 18.12.2024 beantragt. Mit Bescheid vom 29.04.2025 wurden für einen Förderzeitraum vom 29.04.2025 bis einschließlich 31.12.2025 Finanzmittel in Höhe von insgesamt 85.000 € zur Finanzierung einer Personalstelle nach den Vorgaben des Förderprogramms „Koordinierung und Vernetzung von gemeindepsychiatrischen Angeboten (Pakt ÖGD)“ gewährt. Die Verankerung von Gemeindepsychiatrischen Verbünden in NRW wurde seit dem 24.06.2024 verstetigt und wird als Aufgabe fortgeführt. Von einer weiteren Finanzierung durch Landesmittel ist nicht mehr auszugehen.

In Zeile 15 des Ergebnisplans werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140300 Gesundheitshilfe	5317005 Zusch. priv. untern. (Gerontopsychiatrisches Zentrum)	0	44.900	+ 44.900
0704140300 Gesundheitshilfe	5318025 Zuschüsse an Suchtkrankenhilfe	252.900	0	- 252.900
0704140300 Gesundheitshilfe	5318026 Zuschüsse an Beratungsstellen (Schwangerschaftskon)	68.400	68.400	+ 0
0704140300 Gesundheitshilfe	5318027 Zuschüsse (Sozialpsychiatrisches Zentrum)	72.000	74.200	+ 2.200
0704140300 Gesundheitshilfe	5318028 Zuschüsse (Methadon-Substitution)	70.000	0	- 70.000
0704140300 Gesundheitshilfe	5318041 Zuschüsse (Familienplanungsfonds)	20.000	20.000	+ 0
0704140300 Gesundheitshilfe	5318065 Zuschüsse (Par. Wohlfahrtsverband)	46.000	47.600	+ 1.600
0704140300 Gesundheitshilfe	5331017 Betreuung SGB II	0	0	+ 0
0704140301 Bekämpfung erworbene Immunschwäche AIDS	5318000 Lfd. Zuschüsse	25.600	25.600	+ 0
0704140301 Bekämpfung erworbene Immunschwäche AIDS	5318024 Zuschüsse AIDS-Prävention	0	23.400	+ 23.400
0704140302 Bekämpfung der Suchtaefahren	5318000 Lfd. Zuschüsse	81.900	81.900	+ 0
0704140302 Bekämpfung der Suchtaefahren	5318025 Zuschüsse an Suchtkrankenhilfe	0	260.500	+ 260.500
0704140302 Bekämpfung der Suchtaefahren	5318028 Zuschüsse (Methadon-Substitution)	0	72.100	+ 72.100
0704140303 Gerontopsychiatrisches Zentrum	5317000 Zuschüsse private Unternehmen	44.900	0	- 44.900
Ergebnis		681.700	718.600	+ 36.900

1. Gesundheitshilfe

SK 5317005 Zuschüsse private Unternehmen

Gemäß Vereinbarung über Leistungen, Qualitätsentwicklung und Ziele für den Förderbereich "Gerontopsychiatrische Beratung im Rahmen des Gerontopsychiatrischen Zentrums" erhält die Marienborn gGmbH Zülpich in den Jahren 2021 bis 2024 einen Kreiszuschuss (Kreistagsbeschluss vom 09.09.2019, V 574/2019. Eine Verlängerung über das Jahr 2024 hinaus wird erwartet. In dem Zuschuss wird eine jährliche Personalkosten-Steigerungsrate von 2,8 % berücksichtigt. Die Gerontopsychiatrische Beratungsstelle gewährleistet die Fachberatung für Menschen mit psychischen Problemen und gerontopsychiatrischen Erkrankungen im höheren Lebensalter (i. d. R. ab 65 Jahre), für deren Angehörige und Fachdienste. Die Beratungsstützpunkte verteilen sich flächendeckend im Kreis Euskirchen mit unterschiedlichen Sprechzeiten auf:

- Zülpich, Gerontopsychiatrische Beratungsstelle, Haus Theresia
- Schleiden, St. Antonius Krankenhaus
- Euskirchen, Cafe "Insel" (Caritasverband)
- Mechernich, Seniorenzentrum Barbarahof
- Nettersheim, Pflegezentrum St. Hermann-Josef

Bei Bedarf finden Hausbesuche statt.

Für das Jahr 2026 sind Mittel von 44.900 € veranschlagt.

SK 5318000 Zuschüsse

Für die Bekämpfung erworbener Immunschwäche -AIDS- erhält der zukünftige Träger einen Zuschuss in Höhe der vom Land NRW bereit gestellten Mittel (25.600 €). Der Caritasverband für das Kreisdekanat Euskirchen e. V. erhält für die Bekämpfung der Suchtgefahren -Sucht- und Drogenhilfe- einen Zuschuss in Höhe der vom Land NRW bereit gestellten Mittel (81.900 €). Siehe hierzu Zeile 2, SK 4141000.

SK 5318024 Zuschüsse AIDS-Prävention

Für die Jahre 2021 bis 2024 wurde mit dem Caritasverband, Kreisdekanat Euskirchen e. V. eine Vereinbarung getroffen, Präventions- und Hilfsangebote für Menschen mit HIV und AIDS zu schaffen. Die entsprechende Bezuschussung wurde am 16.12.2020 für die Jahre 2021 bis 2024 im Kreistag beschlossen (V 32/2020). Der Zuschussempfänger beantragte mit Schreiben vom 16.09.2024 die weitere Bezuschussung für die HIV-STI-Prävention (ohne Erhöhung für die Folgejahre). Der Kreistag beschloss am 11.12.2024 (V 604/2024), die Zuschüsse an den Träger der freien Wohlfahrtspflege für den Zeitraum 2025 bis einschließlich 2029 fortzusetzen. Entsprechend des Beschlusses wird für die Jahre 2026 ff. eine kritische Betrachtung und Überprüfung der Zuschüsse erfolgen, um den allgemeinen Kostensteigerungen entgegenzuwirken und die finanziell begrenzten Mittel zielgerichtet und effizient einzusetzen. In diesem Zusammenhang werden Fragen der Weiterentwicklung der Standards, der Wirtschaftlichkeit und personellen Ressourcen geklärt werden. Der Ansatz wird ab 2026 bei dem Kostenträger 0704140100 ausgewiesen.

SK 5318025 Zuschüsse (Suchtkrankenhilfe)

Der Caritasverband für das Kreisdekanat Euskirchen e. V. nimmt Aufgaben nach den Vorschriften des Gesetzes über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Erkrankungen (PsychKG) wahr, den Kreisen und kreisfreien Städten als Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung obliegen. Hierfür zahlt der Kreis gemäß Beschluss vom 11.12.2024 (V604 /2024) einen Verwaltungskostenzuschuss bis 2029. Das Land NRW hat mit den kommunalen Spitzenverbänden und den Freien Wohlfahrtsverbänden eine Rahmenvereinbarung für die kommunalisierte Landesförderung der Sucht- und AIDS-Vorbeugung abgeschlossen. In dem Zuschuss wird eine jährliche Personalkosten-Steigerungsrate von 2,8 % berücksichtigt. Entsprechend des Beschlusses wird für die Jahre 2026 ff. eine kritische Betrachtung und Überprüfung der Zuschüsse erfolgen, um den allgemeinen Kostensteigerungen entgegenzuwirken und die finanziell begrenzten Mittel zielgerichtet und effizient einzusetzen. In diesem Zusammenhang werden Fragen der Weiterentwicklung der Standards, der Wirtschaftlichkeit und personellen Ressourcen geklärt werden. Ab 2026 wird der Ansatz auf den Kostenträger 0704140302 verschoben.

SK 5318026 Zuschüsse (Schwangerschaftskonfliktberatung)

Die Träger der Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen werden durch das Land gefördert. Die Landesförderung nach § 4 Abs. 2 SchKG beträgt 80 v.H. der angemessenen Personal- und Sachkosten der Fachkräfte und Verwaltungskräfte der Beratungsstellen, soweit die Stellen zur Erfüllung des Versorgungsschlüssels erforderlich sind (§ 5 Schwangerschaftskonfliktausführungsgesetz NRW). Der Kreis beteiligt sich seit Jahren auf freiwilliger Basis an der Restfinanzierung.

Basierend auf den Ergebnissen der Aufgabenkritik wurden Vereinbarungen über Leistungen, Qualitätsentwicklung und Ziele der allgemeinen Beratung und Schwangerschaftskonfliktberatung für die Haushaltsjahre 2011 - 2013 mit den Trägern im Kreis Euskirchen geschlossen (Kreistagsbeschluss vom 23.06.2010, V 83/2010). Die erste Verlängerung der Vereinbarung erfolgte bis zum 31.12.2016 (Kreistagsbeschluss vom 17.07.2013, V 22/2013), die nächste Verlängerung bis zum 31.12.2019 (Kreistagsbeschluss vom 06.07.2016, V 221/2016) und danach für weitere vier Jahre bis zum 31.12.2024 (Kreistagsbeschluss vom 09.10.2019, V 574/2019). Nach Abschluss der Nachverhandlungen mit den Trägern zur Weiterführung der Beratung erhielten für das Jahr 2020 „donum vitae e. V.“ eine Erhöhung von ca. 10.000 € und „Frauen helfen Frauen e. V.“ von ca. 12.500 €. Bei den anderen Trägern wurde für 2020 eine Personalkosten-Steigerungsrate von 2,8 %

berücksichtigt. Ab dem Jahr 2021 erhalten alle eine jährliche Personalkosten-Steigerungsrate von 2,8 %. Für 2024 sind gemäß dem letzten Bescheid Ausgaben in Höhe von 55.756,57 € an die vier Einrichtungen zu zahlen.

Seitens der vier Einrichtungen wurde die Verlängerung beantragt. Mit Kreistagsbeschluss V604/2024 vom 11.12.2024 wurde die Verlängerung der Bezuschussung der der Schwangerschafts-konfliktberatungsstellen für 2025 bis einschließlich 2029 beschlossen. Ab 2026 werden jährlich 3 % auf den Vorjahresbetrag gerechnet. Hieraus ergibt sich für 2026 einen Ansatz von 68.400 €.

SK 5318027 Zuschüsse (Sozialpsychiatrisches Zentrum -Kontakt- und Beratungsstelle-)

Durch Beschluss des Kreisausschusses vom 15.07.1992 wurde der Caritasverband beauftragt, federführend das Sozialpsychiatrische Zentrum (SPZ) zu errichten. Das SPZ trägt als Verbundsystem mit verschiedenen Angeboten zur erheblichen Verbesserung der Lebensqualität der psychisch Kranken im Kreis Euskirchen bei und übernimmt damit Aufgaben des Kreises aufgrund des Gesetzes über Hilfen- und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG). Basierend auf den Ergebnissen der Aufgabenkritik wurden Vereinbarungen über Leistungen, Qualitätsentwicklung und Ziele des Sozialpsychiatrischen Zentrums für die Haushaltsjahre 2011 bis 2013 mit dem Träger geschlossen (Kreistagsbeschluss vom 23.06.2010, V 84/2010). Die Vereinbarung wurde bis zum 31.12.2016 verlängert (Kreistagsbeschluss vom 17.07.2013, V 22/2013), dann bis zum 31.12.2019 (Kreistagsbeschluss vom 06.07.2016, V 221/2016) die letzte Verlängerung betraf den Zeitraum bis zum 31.12.2024. Ab diesem Zeitraum wurde eine 2,8 %ige Personalkosten-Steigerungsrate berücksichtigt: In 2024 lag der Zuschuss bei 68.605,68 €.

Der Caritas-Verband Euskirchen beantragte am 28.06.2024 u.a. die Fortführung des Zuschusses für das Sozialpsychiatrische Zentrum für weitere 5 Jahre auf der Grundlage der in der Vergangenheit geschlossenen Leistungsvereinbarung. Mit Kreistagsbeschluss V604/2024 vom 11.12.2024 wurde die Verlängerung für 2025 bis einschließlich 2029 beschlossen. Für 2025 wird eine 5%ige Steigerung gegenüber dem Vorjahr berechnet. Ab dem Jahr 2026 wird jährlich eine Steigerung von 3 % berücksichtigt. Hieraus ergibt sich für 2026 ein Ansatz von 74.200 €.

SK 5318028 Zuschüsse (Methadon-Substitution)

Der Kreistag hat einen Zuschuss an den Caritasverband Euskirchen für eine Fachkraft im Bereich Psychosoziale Betreuung von substituierten Drogenabhängigen beschlossen (08.10.2003, A 53/2003) und später der Aufstockung um einen Stellenanteil von 0,5 zugestimmt (20.03.2013, A 97/2013).

Das Land NRW hat mit den kommunalen Spitzenverbänden und den Freien Wohlfahrtsverbänden eine Rahmenvereinbarung für die kommunalisierte Landesförderung der Sucht- und AIDS-Vorbeugung abgeschlossen. Auf der Grundlage dieser Rahmenvereinbarung wurde mit dem örtlichen Träger im Jahre 2010 eine Leistungsvereinbarung für den Zeitraum 01.01.2011 bis 31.12.2013 abgeschlossen (Kreistagsbeschluss vom 23.06.2010, V 83/2010). Die Vereinbarung wurde verlängert bis 31.12.2016 (Kreistagsbeschluss vom 17.07.2013, V 22/2013), bis 31.12.2019 (Kreistagsbeschluss vom 06.07.2016, V 221/2016) und für weitere vier Jahre bis 31.12.2024 (Kreistagsbeschluss vom 09.10.2019, V 574/2019). Für die Psychosoziale Betreuung Substituierter (Methadon Substitution) wurde im Rahmen der Neuverhandlungen vom Träger eine Personalkosten-Steigerungsrate von 2,8 % der 80 %-igen Personalkosten für die Folgejahre beantragt.

Der Caritasverband Euskirchen beantragte am 28.06.2024 u.a. die Fortführung des Zuschusses für die Suchtkrankenhilfe für weitere 5 Jahre auf der Grundlage der in der Vergangenheit geschlossenen Leistungsvereinbarung. Mit Kreistagsbeschluss V604/2024 vom 11.12.2024 wurde die Verlängerung für 2025 bis einschließlich 2029 beschlossen. Für 2025 wird eine 5%ige Steigerung gegenüber dem Vorjahr berechnet. Ab dem Jahr 2026 wird jährlich eine Steigerung von 3 % berücksichtigt. Hieraus ergibt sich für 2026 ein Ansatz von 72.100 €. Ab dem Jahr 2026 wird der Ansatz unter dem Kostenträger 0704140302 (Bekämpfung Suchtgefahr) geführt.

SK 5318041 Zuschüsse (Familienplanungsfonds)

Mit Kreistagsbeschluss vom 20.03.2013 (A 98/2012) wurde dem Antrag der Vereine „Frauen helfen Frauen e. V.“ Euskirchen und „donum vitae im Kreis Euskirchen e.V.“ Mechernich auf Einrichtung eines Familienplanungsfonds entsprochen. Dieser betrug 12.000 € jährlich und wurde auf Antrag hin im Jahr 2018 auf 15.000 € erhöht (Kreistagsbeschluss vom 09.02.2018, V 410/2018). Jedem der beiden Vereine werden 7.500 € in Form eines Zuschusses jährlich überwiesen. Mit Antrag vom 31.05.2023 beantragten „Frauen helfen Frauen e.V.“ und „donum vitae e.V.“ vor dem Hintergrund immer weiter steigender Kosten durch die Inflation und damit verstärkter Nachfrage nach einer Erhöhung der Mittel um 5.000 €. Die gestiegene Nachfrage konnte nicht mehr mit den vorhandenen Bordmitteln bedient werden. Somit müssen Bedürftige auch zurückgewiesen werden. Da die Darlegungen nachvollziehbar sind, werden die Mittel ab 2024 ff. auf 20.000 € insgesamt erhöht.

SK 5318065 Zuschüsse (Par. Wohlfahrtsverband)

Es geht um die Stärkung der Selbsthilfekontaktstellen in den Kreisen und kreisfreien Städten. § 20 h SGB V regelt die Förderung der Selbsthilfe durch die Krankenkassen und deren Verbände. Diese sollen – basierend auf das Jahr 2016 einen Betrag 1,05 € pro Versicherten betragen und in den Folgejahren entsprechend der prozentualen Veränderung der monatlichen Bezugsgröße nach § 18 Abs. 1 des SGB IV angepasst werden. Die Richtlinien zur Unterstützung der Selbsthilfe in NRW durch Förderung von Selbsthilfe-Kontaktstellen regelt die Zuwendung des Landes NRW, die maximal 15.000 € betragen darf.

Im Jahr 2021 beantragte die SPD-Fraktion die Stärkung der Selbsthilfegruppen im Kreis Euskirchen aufgrund der durch die Corona-Pandemie gewachsenen psychischen Belastungen.

Auf der Grundlage des Kreistagsbeschlusses A 45/2021 vom 29.09.2021 wurden dem Paritätischen Wohlfahrtsverband, Kreisgruppe Euskirchen, für den Zeitraum 01.01.2022 – 31.12.2023 für die Weiterentwicklung des Selbsthilfebüros zu einer Kontaktstelle eine jährliche Zuwendung in Höhe von 43.850,00 € beschieden.

Die Selbsthilfeangebote werden auch weiterhin benötigt, da der Zugang zu den professionellen Angeboten immer noch schwierig ist und weiterhin – auch zusätzlich bedingt durch die Hochwasserkatastrophe im Sommer 2021 - lange Wartezeiten vor Inanspruchnahme entsprechender Möglichkeiten bestehen. Somit beantragte der Paritätische Wohlfahrtsverband die Fortführung des Zuschusses mit den kreisüblichen Steigerungsfaktoren für die Jahre 2024 bis 2026 einschließlich. Nach derzeitiger Einschätzung wird der Bedarf auch darüber hinaus fortbestehen. Für 2026 ergibt sich ein Ansatz von 47.600€.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	6.600	5.500	- 1.100
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	81.300	16.500	- 64.800
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.000	2.400	- 2.600
5811004 ILB Immobilienmanagement	90.000	51.600	- 38.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	80.900	76.100	- 4.800
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	270.900	158.100	- 112.800
5811009 ILB Medienzentrum	300	300	+ 0
5811010 ILB Druckerei	800	0	- 800
5811019 ILB Digitalisierung	9.800	4.900	- 4.900
Summe	545.600	315.400	- 230.200

Kennzahlen

I. Gesundheitshilfen für Kinder und Jugendliche							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Einschulungsuntersuchungen	1.925	1.906	908	770	2.594	2.538	2.179
b) Untersuchungen in Kindertageseinrichtungen	349	341	33	75	105	153	297
c) schulärztliche Untersuchungen zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF)	121	140	41	15	41	30	18
Summe	2.395	2.387	982	860	2.740	2.721	2.494
II. Zahnärztliche Regeluntersuchungen in Kindergärten und Schulen							
a) Anzahl der untersuchten Kindergartenkinder (3 bis 6 Jahre)	4.922	5.583	3.583	302	1.989	3.789	6.504
b) Anzahl der untersuchten Schülerinnen und Schüler	8.658	9.063	5.193	1.367	6.516	3.821	10.996
Summe	13.580	14.646	8.776	1.669	8.505	7.610	17.500
III. Hilfen für psychisch kranke, seelisch behinderte und abhängigkeitskranke Menschen							
Anzahl im Kalenderjahr:	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der betreuten psychisch kranken Menschen	642	576	510	629	616	645	665
b) Anzahl der betreuten suchtkranken Menschen	340	226	80	46	19	11	9
c) Anzahl der betreuten kranken Menschen mit Doppeldiagnose	280	384	71	82	105	100	125
Summe	1.262	1.186	661	757	740	756	799
d) Kriseninterventionen	114	114	82	72	78	64	82
<u>davon</u> : sofortige Unterbringung nach PsychKG	14	15	7	12	17	10	9
IV. AIDS/HIV							
(Jeder Test beinhaltet mindestens 2 Beratungen)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der AIDS/HIV-Tests	102	97	51	38	70	127	139

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I414032650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 07041403 Gesundheitshilfe

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Medizinischen Gerätschaften im Bereich der Gesundheitshilfe.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	30
Summe	230

Produkt: 414 04 - Gesundheitsschutz

Produktbereich:	070 Gesundheitsdienste
Budget:	400 530 000 Gesundheit
Gremium:	Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz
Verantwortlich:	Herr T. Weid / Frau N. Mahlberg
Produktdefinition:	
Kurzbeschreibung:	- Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, umweltbezogener Gesundheitsschutz - Aufsicht über Angehörige der Gesundheitsberufe und über Einrichtungen des Gesundheitswesens
Auftragsgrundlage:	IfSG, HygieneVO, ÖGDG, UIG, Verordnungen zum Leichen-/Friedhofswesen, BImSchG, TrinkVO, EG-Richtlinie für Badegewässer, VO zur Regel. der Zust. nach Rechtsvorschriften für nichtärztliche und nicht-tierärztliche Heilberufe, Berufsanerkennungsdurchführungsverordnung - BerufsanDVO NRW -, Heilpraktikergesetz, Beschäftigungs- und Arbeitstherapeutengesetz, Gesetz über den Beruf des Logopäden, Krankenpflegegesetz, Hebammengesetz, Rettungsassistentengesetz, Orthoptistengesetz, MTA-Gesetz, Diätassistentengesetz, Masseur- und Physiotherapeutengesetz, sowie die entsprechenden Ausbildungs- und Prüfungsordnungen, Krankenhausgesetz, ApoG, ChemG, GefStoffVO, BtMG, AMG, MPG u.a.
Strategische Ziele:	- Schutz der Bevölkerung vor übertragbaren Krankheiten durch Aufdecken von Infektionsketten und deren Unterbrechung sowie adäquate Beratung der Bürgerinnen und Bürger - Schutz der Bevölkerung vor schädlichen Umwelteinflüssen, Förderung gesunder Wohn- und Wohnumfeldverhältnisse - Schutz der Bevölkerung vor mikrobiologischen und chemischen Risiken im Trinkwasser und damit Sicherstellung der Unbedenklichkeit von Wasser für den menschlichen Gebrauch - Sicherung der Qualität der Heil- und Heilhilfsberufe - Überwachung der medizinischen Versorgung der Bevölkerung, Überwachung des Arzneimittelverkehrs zum Schutz der Kranken - Sicherstellung von ausreichender Hygiene zum Schutz der Bevölkerung vor übertragbaren Krankheiten in Einrichtungen des Gesundheitswesens und Einrichtungen gemäß § 17 ÖGDG
Nachhaltigkeitsziele:	- 10.3.2: Bis 2030 findet jährlich mind. Eine Informationsveranstaltung zu den Auswirkungen des Klimawandels auf die Gesundheit und deren Anpassungsmöglichkeiten diesbezüglich statt.
Zielgruppen:	- Bevölkerung des Kreises Euskirchen, andere Behörden, Träger von Einrichtungen - Ärzte, Apotheker, Heilpraktiker, Angehörige der nichtärztlichen Heilberufe (Krankenpflegepersonal, Masseure und med. Bademeister, Physiotherapeuten, Desinfektoren usw.) und Schüler der Schulen für nichtärztliche Heilberufe - Krankenhäuser, Heime, Arztpraxen, Pflegedienste, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten - Gewerbebetriebe, Lebensmittelläden, Heime, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten, Betreiber von Wasserversorgungsanlagen und Badeeinrichtungen

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041404 Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.719,64	664.300	649.700	649.700	649.700	649.700
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.434,41	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.677,44	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.594,68	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	822.426,17	798.100	783.500	783.500	783.500	783.500
11	- Personalaufwendungen	1.359.539,48	1.475.500	1.387.600	1.415.100	1.443.200	1.472.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	105.117,36	154.500	141.200	136.100	141.000	139.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.004,03	20.500	26.700	26.700	26.700	26.700
15	- Transferaufwendungen	2.379,46					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.991,07	39.700	63.900	63.900	63.900	63.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.523.031,40	1.690.200	1.619.400	1.641.800	1.674.800	1.702.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-700.605,23	-892.100	-835.900	-858.300	-891.300	-919.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-700.605,23	-892.100	-835.900	-858.300	-891.300	-919.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-700.605,23	-892.100	-835.900	-858.300	-891.300	-919.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	15.943,88	597.500	557.900	577.800	593.400	606.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-716.549,11	-1.489.600	-1.393.800	-1.436.100	-1.484.700	-1.525.300

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070414 Gesundheitsschutz und -pflege
Produkt 07041404 Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	696.380,90	646.800	646.800		646.800	646.800	646.800
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.252,26	120.000	120.000		120.000	120.000	120.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164.073,47	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.764,68						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	983.471,31	774.800	774.800		774.800	774.800	774.800
10	- Personalauszahlungen	1.357.956,15	1.475.500	1.387.600		1.415.100	1.443.200	1.472.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	107.250,76	154.500	141.200		136.100	141.000	139.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	37.346,43	33.800	57.900		57.900	57.900	57.900
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.502.553,34	1.663.800	1.586.700		1.609.100	1.642.100	1.670.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-519.082,03	-889.000	-811.900		-834.300	-867.300	-895.200
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	185.681,82	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.681,82	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-185.681,82	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

Haushalt 2026

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I414042601 Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	-185.663					-185.663	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-185.663					-185.663	
Summe	-185.663					-185.663	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I414041900 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen						51	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						51	
I414042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-19 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-35.849	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-35.849	
I414042651 Erwerb bew. Vermögensgegenstände (KoCI)						-7.889	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-7.889	
Summe	-19 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-43.688	
Gesamtsumme	-185.682 -1.000	-1.000		-1.000	-1.000 -1.000	-229.351	

Standardkennzahlen

Produkt 414 04 - Gesundheitsschutz

(Budget 400 530 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	66,7%	66,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,7%	2,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-7,38	-6,90
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	7,56	7,18
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

414 04 – Gesundheitsschutz

(Budget 400 530 000 – Gesundheit)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen):

SK 4141062

Im Rahmen des Förderaufrufs „Personalaufwuchs im ÖGD“ (Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst in Nordrhein-Westfalen) werden Gesundheitsämter personell aufgestockt, modernisiert und vernetzt. Die Zuwendung aus dem ÖGD-Pakt, 2. Tranche, für die Jahre 2024/2026, erfolgt erst zum jeweiligen Jahresende. Der daraus resultierende Personalkostenertrag kann erst zum jeweiligen Jahresende gemäß den tatsächlichen Personalkosten für die Besetzung einer neuen 0,5 VZÄ (Assistenzkraft, Umweltmedizin), für eine 1,0 VZÄ (Koordination/Projektplanung für umweltmedizinische Beratungsstelle) sowie für 2 VZÄ Ausbildungsstellen ermittelt werden. Mögliche Änderungen werden im Rahmen der Veränderungsliste gemeldet. Entsprechende Aufwendungen werden in Zeile 11 ausgewiesen.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) beinhaltet die Verwaltungsgebühren nach der Verwaltungsgebührenordnung für das Land Nordrhein-Westfalen für z.B.

- Belehrungen nach § 43 Abs. 1 Infektionsschutzgesetz
Bisher betrug die Verwaltungsgebühr für die Belehrungen nach § 43 Infektionsschutzgesetz 27 €. Seit dem 15.04.2021 werden die Belehrungen von einem externen Online-Anbieter für den Kreis Euskirchen per Vertrag für 15 € pro Belehrung durchgeführt. Insgesamt wird nun eine Verwaltungsgebühr in Höhe von lediglich 20 € pro belehrte Person erhoben und veranschlagt, da sich der Verwaltungsaufwand dafür erheblich verringert hat. Insofern wurde der Ansatz angepasst (siehe hierzu auch SK 5237000).
- Infektionshygienische Überwachung gemäß § 36 Abs. 1 und 2 Infektionsschutzgesetz i. V. m. § 17 ÖGDG von Krankenhäusern, Dialyseeinrichtungen, Praxiskliniken gem. Gewerbeordnung, Obdachlosenunterkünften, Kindergärten, Pflegeheimen und Einrichtungen nach Hygieneverordnung wie Tattoo- und Piercingstudios, Fußpfleger
- Gebühren für die Tätigkeit des Amtsapothekers
- Amtshandlungen nach der Trinkwasserverordnung

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlage) beinhaltet die 100%ige Kostenerstattung der Bezirksregierung für Impfaktionen.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140400 Gesundheitsschutz	5237000 Erst. Aufw. von Dritten an priv. U.	37.500	37.500	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	8.000	8.000	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	9.700	16.400	+ 6.700
0704140400 Gesundheitsschutz	5281000 Sachkosten	64.000	44.000	- 20.000
0704140400 Gesundheitsschutz	5281072 Sachkosten (Pandemie)	0	0	+ 0
0704140401 Euregionales Netzwerk für Patientensicherheit und Infektionsschutz	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0704140402 Prostituiertenschutzgesetz Gesundheitswesen	5281000 Sachkosten	300	300	+ 0
0704140403 Pandemie	5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	0	+ 0
0704140403 Pandemie	5281072 Sachkosten (Pandemie)	0	0	+ 0
0704140403 Pandemie	5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	0	+ 0
0704140404 Koordinierende Coronaimpfcheinheit	5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	0	0	+ 0
0704140404 Koordinierende Coronaimpfcheinheit	5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
0704140405 Umweltmedizin	5281000 Sachkosten	15.000	15.000	+ 0
0704140405 Umweltmedizin	5291000 Sonstige Dienstleistungen	20.000	20.000	+ 0
Ergebnis		154.500	141.200	- 13.300

1. Gesundheitsschutz

SK 5237000

Die Belehrungen nach § 43 Infektionsschutzgesetz werden seit dem 15.04.2021 von einem externen Online-Anbieter für den Kreis Euskirchen per Vertrag für 15 € pro Belehrung durchgeführt. Der dadurch jährlich entstehende Aufwand wird hier eingeplant (siehe auch Erläuterungen zur Zeile 4).

SK 5251000

Es werden hier die Kosten für das Einsatzfahrzeug „Hybrides Gesundheitsamt“ veranschlagt.

SK 5255000

Es werden Aufwendungen für Unterhaltung medizinischer Geräte im Einsatzfahrzeug GUNTER geplant. Die Erhöhung des Ansatzes ergibt sich im Wesentlichen durch Verbrauch von Panels (Bio, Food & Water, Fever) für das PCR-Gerät.

SK 5281000

Hier werden die Aufwendungen nachgewiesen, die im Zusammenhang mit Tätigkeiten von Ärzten, Hygienekontrolleuren und Mitarbeiterinnen des Labors im Bereich des Gesundheitsschutzes gemäß Infektionsschutzgesetz entstehen (interne und externe Laborkosten z. B. für Stuhlproben, Wasserproben, Röntgenuntersuchungen, Desinfektionsmittel usw.). In 2025 waren 20.000 € für die Beteiligung am bundesländerübergreifenden Netzwerk „mre-netz regio rhein-ahr“, um den zunehmenden Problemen mit multiresistenten Erregern (MRE) wirksam entgegenzutreten, vorgesehen. Der Ansatz findet sich nun unter 5499100 wieder. Des Weiteren werden die Kosten durch Impfaktionen dargestellt (siehe auch SK 4481000).

2. Umweltmedizin

SK 5281000

Gemäß § 10 Abs. 1 des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst fördert die Untere Gesundheitsbehörde den Schutz der Bevölkerung vor gesundheitsgefährdenden und gesundheitsschädigenden Einflüssen aus der Umwelt. Sie klärt insbesondere die Bevölkerung hierüber und über sonstige umweltmedizinische Fragen auf. Sie bewertet die Auswertungen von Umwelteinflüssen auf die Bevölkerung unter gesundheitlichen Gesichtspunkten. Zwar werden die Sachkosten nicht in der Höhe der mittelfristigen Finanzplanung benötigt, dennoch zeichnet sich ab, dass im Zuge des erforderlichen Ausbaus und Erweiterung der Umweltmedizin hinsichtlich der Prävention und Aufklärungsarbeit in der Bleibelastungszone, aber auch aufgrund des wachsenden Bedarfs der Anpassung an die Folgen des Klimawandels eine entsprechende Ausstattung notwendig ist.

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen):

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0704140400 Gesundheitsschutz	5412010 Fortbildung	10.000	10.000	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5412300 Dienstreisen	5.000	5.000	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	3.000	3.000	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5422000 Mieten und Pachten	0	4.100	+ 4.100
0704140400 Gesundheitsschutz	5431000 Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	1.000	1.000	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5445000 Körperschaftsteuer ab 2018	0	0	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5445004 Kfz-Steuer ab 2018	500	500	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	3.300	3.300	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	100	200	+ 100
0704140400 Gesundheitsschutz	5473101 Wertberichtigung	5.800	5.800	+ 0
0704140400 Gesundheitsschutz	5499100 Mitgliedsbeiträge	0	20.000	+ 20.000
0704140402 Prostituiertenschutzgesetz Gesundheitswesen	5412010 Fortbildung	0	0	+ 0
0704140402 Prostituiertenschutzgesetz Gesundheitswesen	5412300 Dienstreisen	0	0	+ 0
0704140402 Prostituiertenschutzgesetz Gesundheitswesen	5431000 Geschäftsaufwendungen	100	100	+ 0
0704140402 Prostituiertenschutzgesetz Gesundheitswesen	5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	100	100	+ 0
0704140403 Pandemie	5412010 Fortbildung	0	0	+ 0
0704140403 Pandemie	5412300 Dienstreisen	0	0	+ 0
0704140403 Pandemie	5422000 Mieten und Pachten	0	0	+ 0
0704140403 Pandemie	5431000 Geschäftsaufwendungen	0	0	+ 0
0704140403 Pandemie	5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	0	0	+ 0
0704140404 Koordinierende Coronaimpfreinheit	5422000 Mieten und Pachten	0	0	+ 0
0704140405 Umweltmedizin	5412010 Fortbildung	5.000	5.000	+ 0
0704140405 Umweltmedizin	5412300 Dienstreisen	2.500	2.500	+ 0
0704140405 Umweltmedizin	5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	300	300	+ 0
0704140405 Umweltmedizin	5431000 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	+ 0
Ergebnis		39.700	63.900	+ 24.200

1. Gesundheitsschutz

Es handelt es sich u.a. um Kosten der fachlichen Fort- und Weiterbildung für im Bereich des Gesundheitsschutzes tätige Mitarbeiter/-innen, z.B. bei der Akademie für öffentliches Gesundheitswesen, beim Landesinstitut für den öffentlichen Gesundheitsdienst sowie um Reisekosten für Dienstreisen von Hygienekontrolleuren, einem Arzt und dem Amtsapotheker für Überwachungsaufgaben und Kontrolltätigkeiten.

SK 5422000

Für das Fahrzeug „Hybrides Gesundheitsamt“ (GUNTER) fällt eine Garagenmiete außerhalb des Kreishauses an.

SK 5499100

Es wird der jährliche Beitrag für das mre-netz rhein-ahr (Netzwerk zur Prävention und Kontrolle multiresistenter Erreger (MRE) für BürgerInnen und Einrichtungen des Gesundheitswesens mit Koordinations- und Beratungsstelle am IHPH (Institut für Hygiene und Public Health, Universitätsklinikum Bonn)) eingeplant (war vorher unter den Sachkosten 5281000 enthalten).

2. Umweltmedizin

Für Fort- und Weiterbildung, Dienst- und Schutzkleidung sowie Geschäftsaufwendungen wird ein Betrag von insgesamt 8.800 € zur Verfügung gestellt. Die Ansätze wurden an die Jahresergebnisse angepasst.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	0	0	+ 0
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	45.600	58.500	+ 12.900
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.000	4.000	- 1.000
5811004 ILB Immobilienmanagement	107.400	86.200	- 21.200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	96.500	127.100	+ 30.600
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	331.000	273.200	- 57.800
5811008 ILB Tankstellen	300	300	+ 0
5811010 ILB Druckerei	0	400	+ 400
5811019 ILB Digitalisierung	11.700	8.200	- 3.500
Summe	597.500	557.900	- 39.600

Kennzahlen

I. Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten nach dem Infektionsschutzgesetz (IfSG)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der gemeldeten Infektionserkrankungen ohne TBC	1.648	1.398	4.826	11.520	83.404	7.951	2.541
b) Anzahl der Meldungen von TBC-Erkrankungen	16	9	9	11	10	16	12
c) Anzahl der Umgebungsuntersuchungen TBC	712	174	130	90	105	812	152

II. Hygieneüberwachung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der Begehungen in Krankenhäusern, Vorsorge- und Rehabilitationseinrichtungen, Einrichtungen für ambulantes Operieren, Tageskliniken, Dialyseeinrichtungen, Einrichtungen des Heimgesetzes oder vergleichbaren Einrichtungen	135	135	9	17	54	51	44
b) Anzahl der Begehungen in Einrichtungen nach der Hygieneverordnung NRW (z.B. Kosmetik-, Fußpflege-, Tattoo-, Piercingstudios)	27	21	2	6	15	3	14
c) Anzahl der Begehungen in Einrichtungen, in denen überwiegend Kinder und Jugendliche betreut werden (z.B. Schulen, Kindergärten)	10	8	0	32	213	685	240
d) Anzahl der Begehungen in Gemeinschaftsunterkünften nach § 36 IfSG (z.B. Obdachlosen-, Asylbewerberheime)	141	142	2	55	213	5	59
e) Anzahl der Besichtigungen und Beratungen nach TrinkwV aufgrund auffälliger Untersuchungsbefunde:							
- Öffentliche Trinkwasserversorgungsanlagen, Einzelwasserversorgungsanlagen (Kleinanlagen) und Hausinstallationen	604	640	630	605	605	116	653
- Schwimmbäder und Badegewässer	266	253	34	25	24	20	25
- auffällig gewordene Grenzwertüberschreitungen	..erfasst ab 2021..			293	202	1.371	1.225

III. Belehrungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Bescheinigungen gemäß § 43 Abs. 1 IfSG für Personal beim gewerbsmäßigen Umgang mit Lebensmitteln	2.519	2.705	1.295	1.494	2.627	3.200	2.947

IV. Berufsgruppen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Entscheidungen über Erlaubnisse und Berufsvorbereitungen nichtärztlicher Heilberufe	121	139	107	118	103	29	27

V. Arzneimittel-, Gefahstoff- und Apothekenwesen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Anzahl der Apothekenüberprüfungen und Betriebserlaubnisse	111	122	36	73	69	43	41
b) Anzahl der Arzneimittelüberprüfungen in Krankenhäusern, Altenheimen u.ä., Bescheinigg. Mitnahme BtM bei Ausreisen etc.	15	22	9	14	187	172	179
c) Anzahl der Überprüfungen des Gefahstoffhandels	21	26	42	22	2	0	22
davon: mit Beanstandungen	19	24	38	20	0	0	13
d) Überprüfung frei verkäuflicher Arzneimittel in Drogeriemärkten	6	24	4	6	2	4	21

VI. Bestattungswesen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der überprüften Totenscheine	2.203	2.333	2.621	2.958	1.985	2.645	3.104
davon: mit An- und Nachfragen	1.542	1.633	391	101	110	100	91

* ab 2022 Erfassung ausgestellter Bescheinigungen BtM-Mitführung im Ausland, Anfragen Staatsanwaltschaft

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I414042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 07041404 Gesundheitsschutz

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	100
Kalkulatorische Zinsen	10
Summe	110