

KT-Drucksache Nr. X-0697

für den Kreistag
-öffentlich-

Tischvorlage

**Zwischenbericht über die aktuelle Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im
Rechnungsjahr 2023
Mitteilungsvorlage**

Beschlussvorschlag:

Kein Beschluss vorgesehen.

Aufwand/Finanzielle Auswirkungen:

--

Sachdarstellung/Begründung:

I. Kurzfassung

Der Verwaltungsausschuss wurde in seinen Sitzungen am 17.07.2023 und 08.11.2023 über die finanzielle Entwicklung unterrichtet (KT-Drucksachen Nrn. X-0620 und X-0672).

Im zweiten Zwischenbericht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Rechnungsjahr 2023 vom 24.10.2023 (KT-Drucksache Nr. X-0672) wurde ein Gesamtergebnis von -0,44 Mio. EUR prognostiziert. Im Ergebnishaushalt wurde mit höheren Erträgen in Höhe von insgesamt ca. 5,0 Mio. EUR und höheren Aufwendungen in Höhe von ca. 6,0 Mio. EUR gerechnet.

Zwischenzeitlich liegen neue Erkenntnisse vor, über die nun im Folgenden berichtet werden soll.

II. Ausführliche Sachdarstellung

1. Im Teilhaushalt 4 - Soziale Hilfen und Schwerbehindertenrecht, sowie im Teilhaushalt 5 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, wird wegen der aktuellen Entwicklungen mit einem deutlich schlechteren Ergebnis gerechnet. Dies betrifft im Wesentlichen die in der nachfolgenden Tabelle dargestellten Bereiche:

Produktgruppe/ Produktbereich	Erläuterung	Plan 2023 in EUR	Prognose 2. FZB	Aktuelle Hoch- rechnung	Differenz zur Prognose 2. FZB
Teilhaushalt 4 - Soziale Hilfen und Schwerbehindertenrecht und Teilhaushalt 5 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe 31.30 Hilfen für Flüchtlinge	Zuweisungen vom Land für die Anschlussunter- bringung der Flüchtlinge	6.123.600	6.123.600	0	-6.123.600
Produktgruppen 32.10 Eingliederungshilfe SGB IX und 36.30 - Hilfen für junge Men- schen und Familien	Zuweisungen Land für schulische Inklusion	3.248.000	3.248.000	1.393.000	-1.855.000
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Unbegleitete minderjäh- rige Flüchtlinge - Er- gebnis	104.000	-400.000	-2.300.000	-1.900.000
	Gesamt	9.475.600	8.971.600	-907.000	-9.878.600

2. Produktgruppe 31.30 - Hilfen für Flüchtlinge

Im Haushalt 2023 wurden für die finanzielle Beteiligung des Landes Baden-Württemberg an den kommunalen Nettoaufwendungen für AsylbLG-Leistungsbeziehende, die nicht mehr vorläufig untergebracht sind und die im Jahr 2022 entstanden sind, 6,12 Mio. EUR veranschlagt. Bereits im Haushalt 2022 waren für die Nettoaufwendungen, die im Jahr 2021 für diesen Personenkreis entstanden sind, Zuweisungen des Landes in Höhe von 5,43 Mio. EUR geplant. Nach Auskunft des Landkreistags Baden-Württemberg kann in 2023 mit keiner Zahlung mehr gerechnet werden. Voraussichtlich werden die Nettoaufwendungen des Jahres 2021 im 1. Quartal 2024 erstattet.

3. Produktgruppen 32.10 - Eingliederungshilfe SGB IX und 36.30 - Hilfen für junge Menschen und Familien

Für das Schuljahr 2022/2023 wurde vom Ministerium für Kultus, Jugend und Sport am 05.12.2023 zum Ausgleich der kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion eine Abschlagszahlung von 1,39 Mio. EUR festgesetzt. Im Haushalt 2023 sind Erträge von 3,25 Mio. EUR eingeplant.

4. Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Durch den weiteren Zugang von unbegleiteten minderjährigen Ausländern ist mit einem Zuschussbedarf in 2023 von 2,30 Mio. EUR zu rechnen. Die Aufwendungen werden in 2024 mit dem Land Baden-Württemberg abgerechnet.