

Veränderungsliste Haushaltsplanaufstellung 2024 - Ergebnisplanung -																	
Ziffer	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	Kostenstelle / PSP-Element	2024			2025			2026			2027			Erläuterungen
					Ansatz HPL-Entwurf (D10)	Ansatz neu	Saldo	Ansatz HPL-Entwurf (D10)	Ansatz neu	Saldo	Ansatz HPL-Entwurf (D10)	Ansatz neu	Saldo	Ansatz HPL-Entwurf (D10)	Ansatz neu	Saldo	
1	200	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz	40510000	11.16.01.01	-16.884.544	-18.326.544	-1.442.000	-17.928.914	-19.389.672	-1.460.758	-18.387.077	-19.923.975	-1.536.898	-18.712.514	-20.375.156	-1.662.642	Ausgangswert Arbeitskreisberechnung zum GFG 2024 vom 23.08.2023 (Familienleistungsausgleich = 18.019.123 €), Steigerung Familienleistungsausgleich gem. O-Daten vom 16.08.2023 von 2024 nach 2025 um 5,9 %, von 2025 nach 2026 um 2,8 %, von 2026 nach 2027 um 2,3 %. Im Ansatz jährlich enthalten: Ausgleich für Steuervereinfachung i.H.v. 307.421 €
2	200	Schlüsselzuweisungen vom Land (einschl. Aufwands- und Unterhaltungspauschale; einschl. Klima- und Forstpauschale)	41110000	11.16.01.01	-294.950.630	-281.872.676	13.077.954	-308.120.720	-291.658.297	16.462.423	-322.495.142	-308.152.660	14.342.482	-329.437.044	-321.305.033	8.132.011	Ausgangswert Arbeitskreisberechnung zum GFG 2024 vom 23.08.2023 (Schlüsselzuweisungen = 279.589.167 €), Steigerung der Schlüsselzuweisungen gem. O-Daten vom 16.08.2023 von 2024 nach 2025 um 3,5 %, von 2025 nach 2026 um 5,7 %, von 2026 nach 2027 um 4,3 %. Im Ansatz jährlich enthalten: Aufwands- und Unterhaltungspauschale i.H.v. 2.230.367 €, Klima- und Forstpauschale i.H.v. 53.142 €
3	200	Allgemeine Zuweisungen vom Land	41310000	11.16.01.01	-1.927.703	-1.935.435	-7.732	-1.927.703	-1.935.435	-7.732	-1.927.703	-1.935.435	-7.732	-1.927.703	-1.935.435	-7.732	Investitionspauschale Sozialhilfeträger gem. Arbeitskreisberechnung zum GFG 2024 vom 23.08.2023
4	200	Zuweisungen vom Land (Bildungspauschale und Sportpauschale soweit konsumtiv)	41410000	11160101	-9.387.204	-10.641.853	-1.254.649	-10.747.545	-10.747.545	0	-10.106.820	-11.361.469	-1.254.649	-10.943.404	-10.943.404	0	Sportpauschale gem. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 = 1.254.649 €; konsumtive Verwendung in 2024 und 2026. Bildungspauschale gem. Festsetzung lt. GFG 2023 15.711.728 €; Bildungspauschale 2024 bis 2027 abzüglich investiver Planung bei 100 und bei 400 (2024 - 6.324.524 €; 2025 - 4.964.183 €, 2026 - 5.604.908; 2027 - 4.768.324 €)
5	200	Erträge aus Kostenbeteiligungen, Kostenumlagen	44880000	11.16.01.04	-200.000	-20.000	180.000	-200.000	-20.000	180.000	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0	Änderung der Zuständigkeit für die Einziehung von Beitragsforderungen GEZ bereits ab 2024, Kostenerstattungen entfallen dadurch.
6	200	Zuschüsse an Sondervermögen	53150060	11160101	1.550.014	1.551.058	1.044	1.550.014	1.551.058	1.044	1.550.014	1.551.058	1.044	1.550.014	1.551.058	1.044	Schulbausanierungsmittel 2023 ff. entsprechend ISB Planung (0 €); Aufwands- und Unterhaltungspauschale für EBE auf Basis der Arbeitskreisberechnung vom 23.08.2023 (1.497.915 €); Klima- und Forstpauschale UWB (53.143 €)
7	200	Landschaftsumlage	53770000	11.16.01.01	138.216.343	144.857.540	6.641.197	147.454.498	154.095.695	6.641.197	155.955.800	162.596.997	6.641.197	161.372.420	168.013.617	6.641.197	Berechnung der Landschaftsumlage mit der Umlagegrundlage lt. Arbeitskreisrechnung GFG 2024 (818.404.176,04 €) und dem Hebesatz des LWL 2024 (17,7 %) lt. Benennungsherstellungen vom 09.08.2023; Fortschreibung der Verschlechterung 2024 mangels weiterer Planungsgrundlagen des LWL auch in den Jahren 2025 bis 2027. WorstCase Betrachtung, die Eckpunkte des LWL Anfang September bleiben abzuwarten.
8	200	Mieten und Pachten ISB	54220062	11.16.01.01	21.481.565	15.639.247	-5.842.318	20.909.662	17.423.247	-3.486.415	21.613.304	19.693.247	-1.920.057	22.213.304	26.388.247	4.174.943	Anpassung der eingeplanten Pauschalbeträge an den Wirtschaftsplan ISB (Änderung hauptsächlich gesunkene Energiebezugspreise für Gas und Öl sowie Verschiebungen bei den Neubaumieten städt. Bauprogramm)
				Saldo der Veränderungen			11.353.496			18.329.759			16.265.387			17.278.821	