

## Sitzungsvorlage

Vorlage Nr.: 1100/131/2026

|               |                 |        |            |
|---------------|-----------------|--------|------------|
| Federführung: | 1100 Finanzen   | Datum: | 09.10.2026 |
| Bearbeiter:   | Maximilian Beck | AZ:    |            |

**Beratungsfolge:**  
Sozialausschuss

**Datum:**  
28.10.2026

### Entwurf des Haushalts 2027 - Einzelplan 4 - "Soziale Sicherung (ohne Verwaltung UA 4001 und Jugendarbeit UA 4510, 4600)"

#### Sachverhalt:

Der Entwurf des Einzelplan 4 „Soziale Sicherung (ohne Verwaltung UA 4001 und Jugendarbeit UA 4510, 4600)“ sieht für 2027 im Bereich des Verwaltungshaushalts Ausgaben i. H. v. 694.405.500 € und Einnahmen i. H. v. 248.650.300 € vor.

Der Zuschussbedarf im Verwaltungshaushalt beläuft sich auf 445.755.200 €.

Im Bereich des Vermögenshaushalts sind Ausgaben i. H. v. 1.484.400 € und Einnahmen i. H. v. 16.300 € vorgesehen. Der Zuschussbedarf im Vermögenshaushalt beläuft sich auf 1.468.100 €.

|                                  |       | 2027          | 2026          | Änderung     |        |
|----------------------------------|-------|---------------|---------------|--------------|--------|
| <b>Verwaltungs-<br/>haushalt</b> | Ausg  | 694.405.500 € | 609.355.600 € | 85.049.900 € | 13,96% |
|                                  | Einn  | 248.650.300 € | 231.577.400 € | 17.072.900 € | 7,37%  |
|                                  | Zusch | 445.755.200 € | 377.778.200 € | 67.977.000 € | 17,99% |
| <b>Vermögens-<br/>haushalt</b>   | Ausg  | 1.484.400 €   | 900.000 €     | 584.400 €    | 64,93% |
|                                  | Einn  | 16.300 €      | 15.900 €      | 400 €        | 2,52%  |
|                                  | Zusch | 1.468.100 €   | 884.100 €     | 584.000 €    | 66,06% |
| <b>Gesamt</b>                    | Ausg  | 695.889.900 € | 610.255.600 € | 85.634.300 € | 14,03% |
|                                  | Einn  | 248.666.600 € | 231.593.300 € | 17.073.300 € | 7,37%  |
|                                  | Zusch | 447.223.300 € | 378.662.300 € | 68.561.000 € | 18,11% |

Die Ausgabenansätze im Verwaltungshaushalt sind durch diverse Veränderungen gekennzeichnet:

- Steigende Pflegesätze, Sach- und Personalkosten
- Zunehmende Zahl von Leistungsempfängern

Nachfolgend die Eckpunkte der Ausgabenänderung im Verwaltungshaushalt:

| Bereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Entwicklung der Ausgaben                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>Eingliederungshilfe</u><br>Die Erhöhung erstreckt sich auf nahezu alle Bereiche.<br><br>Gegliedert nach den einzelnen Teilbereichen der Eingliederungshilfe ergibt sich folgendes Bild:<br><br>⇒ Leistungen zur Beschäftigung bzw. zum Erwerb / Erhalt von Kenntnissen und Fähigkeiten<br><br>⇒ Assistenzleistungen (ambulant betreutes Wohnen und besondere Wohnformen - ehem. Wohnheime), Leistungen für Wohnraum<br><br>⇒ heilpädagogische Leistungen, Teilhabe an Bildung<br><br>⇒ übrige Teilbereiche | ~ 69,0 Mio. €<br><br><br><br><br><br>~ 15,8 Mio. €<br><br>~ 29,8 Mio. €<br><br>~ 23,5 Mio. €<br><br>~ (-) 0,1 Mio. € |
| <u>Hilfe zur Pflege</u><br>Aufgrund von Pflegesatzsteigerungen und Mehrungen bei der Zahl der Leistungsempfänger ergeben sich deutliche Mehrausgaben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ~ 9,6 Mio. €                                                                                                         |
| <u>Grundsicherung und Hilfe zum Lebensunterhalt</u><br>Die Veränderungen beruhen größtenteils auf Buchungsumstellungen.<br><br>Hilfe zum Lebensunterhalt<br><br>Grundsicherung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ~ 0,9 Mio. €<br><br>~ 3,0 Mio. €                                                                                     |
| <u>Förderung der Wohlfahrtspflege</u><br>Mehrausgaben aufgrund von Erhöhungen bei den Personalkostenpauschalen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ~ 0,2 Mio. €                                                                                                         |
| <u>Übrige Bereiche</u><br>Erhöhung insbesondere aufgrund höherer Erstattungsleistungen im Bereich der Hilfe zur Gesundheit und der sonstigen Hilfen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ~ 2,3 Mio. €                                                                                                         |
| <b><u>Gesamt</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>~ 85,0 Mio. €</b>                                                                                                 |

Eckpunkte der Einnahmenänderung im Verwaltungshaushalt:

| Bereich                                                                                                                                                   | Entwicklung der Einnahmen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <u>FAG</u>                                                                                                                                                | ~ 15,0 Mio. €             |
| <u>Hilfe zur Pflege</u><br>Mindereinnahmen u.a. aufgrund Wegfall der Erstattungsleistung nach § 136a SGB XII.                                             | ~ (-) 0,9 Mio. €          |
| <u>Grundsicherung</u><br>Mehreinnahmen korrespondierend zu den erwarteten Mehrausgaben in diesem Bereich.                                                 | ~ 3,0 Mio. €              |
| <u>Übrige Bereiche</u><br>Mehreinnahmen überwiegend aufgrund Buchungsumstellungen und höheren Erstattungsleistungen für die unbegleiteten Minderjährigen. | ~ 0,2 Mio. €              |
| <u>Eingliederungshilfe</u><br>Weniger Erstattungsleistungen.                                                                                              | ~ (-) 0,2 Mio. €          |
| <u>Gesamt</u>                                                                                                                                             | <u>~ 17,1 Mio. €</u>      |

**Beschlussvorschlag:**

Der Haushaltsentwurf für den Einzelplan 4 – Bereich Soziale Sicherung (ohne Verwaltung UA 4001 und Jugendarbeit UA 4510, 4600) – wird zur Annahme empfohlen.

**Anlagenverzeichnis:**

2027 – Einzelplan 4 „Soziale Sicherung“

Vergleich der Ansätze 2027 – 2026

Anlage zu UA 4701 Verwaltungshaushalt (Übersicht der geförderten Projekte)

Fallzahlenentwicklung 2027