



Landkreis
MERZIG-WADERN

ERSTER NACHTRAGS- HAUSHALT 2023

**Nachtragshaushalt 2023
Landkreis Merzig-Wadern**

Inhaltsverzeichnis

1. Nachtragshaushaltssatzung

Vorbericht

Änderung bei den Haushaltsvermerken

**Gesamtergebnishaushalt
Gesamtfinanzhaushalt**

**Jugend, Soziales und Gesundheit (Dezernat 3)
Teilergebnisplan
Teilfinanzplan
Änderung zum Produkt 36100100
Änderung zum Produkt 41400100**

Kreisumlage

Erste Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Merzig-Wadern für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund des § 189 in Verbindung mit § 87 des Kommunaleselbstverwaltungsgesetzes – KSVG - in der Fassung vom 27.06.1997 hat der Kreistag am 11.12.2023 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| | erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschl. der Nachträge | |
|---|--------------|------------------|---|----------------------------|
| | | | gegenüber bisher | nunmehr festgesetzt auf |
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| a) im Ergebnishaushalt | | | | |
| die Erträge | 18.152.945 | | 147.670.631 | 165.823.576 |
| die Aufwendungen | | | | |
| der Saldo der Erträge und Aufwendungen | 18.152.945 | | -4.859.857 | -23.012.802 |
| b) im Finanzhaushalt | | | | |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| der Saldo aus Investitionstätigkeit | | | | |
| die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| der Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

§ 2

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird nicht geändert.

§ 3

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird gegenüber der bisherigen Festsetzung

| | |
|-------------|----------------|
| in Höhe von | 20.000.000 EUR |
| auf | 32.000.000 EUR |

neu festgesetzt.

§ 5

Die bisherige Zuführung zur allgemeinen Rücklage wird nicht geändert.

§ 6

Der bisherige Umlagesatz wird nicht geändert.

§ 7

Es gilt der vom Kreistag am 12.12.2022 beschlossene Stellenplan.

Merzig, den 11.12.2023
Die Landrätin

.....
Daniela Schlegel-Friedrich

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt 2023

I. Klinikum Merzig gGmbH

In seiner Sitzung vom 14.11.2023 hat der Kreistag Merzig-Wadern einen Beschluss zur Erarbeitung eines Beteiligungs- und Finanzierungskonzeptes zur Sanierung des Klinikums Merzig gGmbH getroffen. Ein erster notwendiger Schritt ist hierbei die Sicherstellung der Liquidität des Klinikums über ein Massedarlehen, da das Klinikum voraussichtlich ab Februar alleine nicht mehr zahlungsfähig sein wird.

Aus diesem Grund ist die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes notwendig, in dem die Finanzierung des Klinikums für die nächsten 12 Monate sichergestellt werden muss. Der Kreistag hat in seiner Sitzung vom 11.12.2023 den 1. Nachtragshaushalt 2023 beschlossen.

Nach derzeitigem Stand wird davon ausgegangen, dass das Klinikum Merzig gGmbH Ende Februar 2024 nicht mehr über ausreichende Liquidität verfügt. Um die Liquidität des Klinikums sicherzustellen ist angedacht, über ein sog. Massedarlehen, dem Klinikum kurzfristig Liquidität zu verschaffen. Dieses Massedarlehen wird nach Beendigung des Insolvenzverfahrens vollständig zurückgeführt.

Da derzeit absehbar ist, dass sich die Frage der Grundstücksübertragung nicht kurzfristig klären lässt musste für das Jahr 2024 eine Finanzierungsmöglichkeit des Verlustes sondiert werden.

Das Innenministerium hat mitgeteilt, dass das Massedarlehen nicht über einen Investitionskredit bereitgestellt werden kann, da es sich nur um eine kurzfristige Liquiditätsbereitstellung handelt. Diese Finanzierung ist konsumtiv darzustellen.

Die Liquiditätsbereitstellung von weiteren 12.000.000 € (4.000.000 € zur Rückführung des Massedarlehens in 2024 und 8 Millionen zur Verlustabdeckung) kann derzeit nicht über ein investives Darlehen als Zuführung zur Kapitalrücklage erfolgen, da der Landkreis derzeit noch kein Gesellschafter ist. Diese Mittelbereitstellung muss also auch konsumtiv erfolgen.

Damit schließt der Nachtragshaushalt an dieser Stelle mit 16.000.000 € Verlust ab, der als Verlustvortrag ins den Haushalt 2024 übernommen wird. Das Massedarlehen wird im Haushalt 2024 als Ertrag geplant und ist bis auf die anfallenden Zinsen für die Kommunen neutral.

Die verbleibenden 12.000.000 € würden über die Kreisumlage an die Kommunen umgelegt.

Seitens des Ministeriums wird für die Kommunen derzeit § 8 (4) Gesetz über den Saarlandpakt geprüft. „Für außergewöhnliche Ereignisse größeren Ausmaßes mit mehrjähriger Wirkung kann die Dauer der Rückführung verlängert werden.“

Aufwendungen fallen in 2023 nicht an, da die Mittelbereitstellung erst in 2024 erfolgen wird.

II. Haushaltsfehlbetrag Personalkosten Kindertageseinrichtungen

Am 05.12.2023 hat das Kreisjugendamt bei der Dezemberabrechnung der Personalkostenzuschüsse festgestellt, dass die Träger bei der letztmaligen Aufforderung zum 04.12.2023 für die voraussichtlichen Personalkosten (Stand November 2023) abweichend der dem Haushalt 2023 zu Grunde liegenden gemeldeten Personalkosten (Stand Juli 2022) Mehrkosten von 5.451.244 € gemeldet haben.

Dies führt dazu, dass zur Planung 2023 ein Fehlbetrag von 2.152.945 € vorliegt. Dieser kann aus dem vorliegenden Haushalt 2023 nicht gedeckt werden und ist daher im Nachtragshaushalt 2023 einzuplanen.

Dem Fehlbetrag können Überschüsse aus dem vorläufigen Jahresabschluss 2022 in gleicher Höhe entgegengestellt werden, so dass diese Mehrbelastung nicht zu einer Erhöhung der Kreisumlage führen wird.

Mit Schreiben vom _____ hat das Landesverwaltungsamt keine Einwände gegen den Vollzug des Haushalts in der Fassung des ersten Nachtrags erhoben.

Haushaltsrechtliche Vermerke

Die haushaltsrechtlichen Vermerke des Haushaltes 2023 wurden ergänzt um die u. g. Position.

Alle anderen Vermerke behalten ihre Gültigkeit.

Übertragbarkeit nach § 19 Abs. 2 KommHVO

Aufwendungen der folgenden Budgets können übertragen werden:

04GA18 SHG Klinikum Merzig

Nachtragshaushaltsplan 2023

| Gesamtergebnishaushalt | | | | |
|-------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Landkreis Merzig-Wadern | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -110.907.770 | -110.907.770 | |
| 030 | + sonstige Transfererträge | -1.955.200 | -1.955.200 | |
| 040 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.013.500 | -2.013.500 | |
| 050 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.100.601 | -1.100.601 | |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -26.720.643 | -26.720.643 | |
| 070 | + sonstige ordentliche Erträge | -119.550 | -119.550 | |
| 100 | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | -142.817.264 | -142.817.264 | |
| 110 | - Personalaufwendungen | 28.803.990 | 28.803.990 | |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | 1.600.084 | 1.600.084 | |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.066.103 | 16.066.103 | |
| 140 | - bilanzielle Abschreibungen | 5.130.495 | 5.130.495 | |
| 150 | - Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufw. | 23.606.105 | 25.759.050 | 2.152.945 |
| 160 | - soziale Sicherung | 68.013.450 | 68.013.450 | |
| 170 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.450.404 | 20.450.404 | 16.000.000 |
| 180 | =Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 147.670.631 | 165.823.576 | 18.152.945 |
| 190 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 100 und 180) | 4.853.367 | 23.006.312 | 18.152.945 |
| 200 | + Finanzerträge | -453.510 | -453.510 | |
| 210 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 460.000 | 460.000 | |
| 220 | = Finanzergebnis (=Zellen 200 und 210) | 6.490 | 6.490 | |
| 230 | = Jahresergebnis (=Zellen 190 u 220) | 4.859.857 | 23.012.802 | 18.152.945 |
| 260 | = außerordentliches Ergebnis (=Zellen 240 u.250) | | | |
| 270 | = Jahresergebnis (Zellen 230 und 260) | 4.859.857 | 23.012.802 | 18.152.945 |

Nachtragshaushaltsplan 2023

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | |
|-----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Landkreis Merzig-Wadern | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 109.259.750 | 109.259.750 | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | 1.955.200 | 1.955.200 | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.013.500 | 2.013.500 | |
| 05 | privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.100.601 | 1.100.601 | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.720.643 | 26.720.643 | |
| 07 | sonstige Einzahlungen | 119.550 | 119.550 | |
| 08 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 453.510 | 453.510 | |
| 09 | Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 141.622.754 | 141.622.754 | |
| 10 | Personalauszahlungen | -28.710.043 | -28.710.043 | |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | -1.600.084 | -1.600.084 | |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -16.066.103 | -16.066.103 | |
| 13 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -460.000 | -460.000 | |
| 14 | Zuwendungen, Umlagen, sonst.Transferauszahlungen | -23.606.105 | -25.759.050 | -2.152.945 |
| 15 | Soziale Sicherung | -68.013.450 | -68.013.450 | |
| 16 | sonstige Auszahlungen | -4.450.404 | -20.450.404 | -16.000.000 |
| 17 | Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -142.906.189 | -161.059.134 | -18.152.945 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.283.435 | -19.436.380 | -18.152.945 |
| 19 | Einzahlungen aus Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 576.850 | 576.850 | |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 576.850 | 576.850 | |
| 26 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -219.000 | -219.000 | |
| 27 | Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.186.117 | -4.186.117 | |
| 29 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -999.680 | -999.680 | |
| 31 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -5.404.797 | -5.404.797 | |
| 32 | Saldo Ein- und Auszahlungen aus Invest.tätigkeit | -4.827.947 | -4.827.947 | |
| 33 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -6.111.382 | -24.264.327 | -18.152.945 |
| 34 | Einzahl. Aufnahme von Krediten für Investitionen | 4.827.947 | 4.827.947 | |
| 35 | Auszahl. Tilgung von Krediten für Investitionen | -3.730.000 | -3.730.000 | |
| 36 | Saldo Ein- u.Auszahl. aus Krediten f.Investitionen | 1.097.947 | 1.097.947 | |
| 39 | Ein- und Auszahl. aus Krediten für Liquiditäts. | | | |
| 40 | Einz- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.097.947 | 1.097.947 | |
| 41 | Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -5.013.435 | -23.166.380 | -18.152.945 |
| 42A | Veränderung der Finanzmittel | -5.013.435 | -23.166.380 | -18.152.945 |

Nachtragshaushaltsplan 2023

Teilergebnisplan 04 Jugend, Soziales und Gesundheit (Dezernat 3)

Landkreis Merzig-Wadern

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 020 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -2.885.138 | -2.885.138 | |
| 030 | + sonstige Transfererträge | -1.955.200 | -1.955.200 | |
| 040 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -60.000 | -60.000 | |
| 050 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | -48.000 | -48.000 | |
| 060 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -23.828.296 | -23.828.296 | |
| 070 | + sonstige ordentliche Erträge | -2.000 | -2.000 | |
| 100 | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | -28.778.634 | -28.778.634 | |
| 110 | - Personalaufwendungen | 11.928.102 | 11.928.102 | |
| 120 | - Versorgungsaufwendungen | 311.139 | 311.139 | |
| 130 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.376.804 | 2.376.804 | |
| 140 | - bilanzielle Abschreibungen | 755.152 | 755.152 | |
| 150 | - Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufw. | 19.211.672 | 21.364.617 | 2.152.945 |
| 160 | - soziale Sicherung | 51.952.450 | 51.952.450 | |
| 170 | - sonstige ordentliche Aufwendungen | 781.740 | 16.781.740 | 16.000.000 |
| 180 | =Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 87.317.059 | 105.470.004 | 18.152.945 |
| 190 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 100 und 180) | 58.538.425 | 76.691.370 | 18.152.945 |
| 200 | + Finanzerträge | -1.000 | -1.000 | |
| 220 | = Finanzergebnis (=Zellen 200 und 210) | -1.000 | -1.000 | |
| 230 | = Jahresergebnis (=Zellen 190 u 220) | 58.537.425 | 76.690.370 | 18.152.945 |
| 260 | = außerordentliches Ergebnis (=Zellen 240 u.250) | | | |
| 270 | = Jahresergebnis (Zellen 230 und 260) | 58.537.425 | 76.690.370 | 18.152.945 |

Nachtragshaushaltsplan 2023

Teilfinanzplan 04 Jugend, Soziales und Gesundheit (Dezernat 3)

Landkreis Merzig-Wadern

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.832.750 | 2.832.750 | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | 1.955.200 | 1.955.200 | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 60.000 | 60.000 | |
| 05 | privatrechtliche Leistungsentgelte | 48.000 | 48.000 | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.828.296 | 23.828.296 | |
| 07 | sonstige Einzahlungen | 2.000 | 2.000 | |
| 08 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.000 | 1.000 | |
| 09 | Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 28.727.246 | 28.727.246 | |
| 10 | Personalauszahlungen | -11.928.102 | -11.928.102 | |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | -311.139 | -311.139 | |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.376.804 | -2.376.804 | |
| 14 | Zuwendungen, Umlagen, sonst.Transferauszahlungen | -19.211.672 | -21.364.617 | -2.152.945 |
| 15 | Soziale Sicherung | -51.952.450 | -51.952.450 | |
| 16 | sonstige Auszahlungen | -781.740 | -16.781.740 | -16.000.000 |
| 17 | Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -86.561.907 | -104.714.852 | -18.152.945 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -57.834.661 | -75.987.606 | -18.152.945 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | |
| 27 | Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -3.500 | -3.500 | |
| 29 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -999.680 | -999.680 | |
| 31 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.003.180 | -1.003.180 | |
| 32 | Saldo Ein- und Auszahlungen aus Invest.tätigkeit | -1.003.180 | -1.003.180 | |
| 33 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -58.837.841 | -76.990.786 | -18.152.945 |
| 36 | Saldo Ein- u.Auszahl. aus Krediten f.Investitionen | | | |
| 39 | Ein- und Auszahl. aus Krediten für Liquiditätss. | | | |
| 40 | Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | |
| 41 | Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -58.837.841 | -76.990.786 | -18.152.945 |
| 42A | Veränderung der Finanzmittel | -58.837.841 | -76.990.786 | -18.152.945 |

Nachtragshaushaltsplan 2023

| Produkt 36100100 Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung | | | |
|---|--|--|-----------------------|
| Landkreis Merzig-Wadern | | | |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | |
| Produktgruppe | 3610 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | |
| Produkt | 36100100 | Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung | |
| Verantwortliche Person(en) | Heike Langecker | | |
| Kurzbeschreibung | <ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung des Rechtsanspruches auf einen Betreuungsplatz - Entwicklungsplanung und Förderung von Kindertageseinrichtungen - Übernahme von Elternbeiträgen, Essensgeld für Kinder in Kindertageseinrichtungen und Freiwilligen Ganztagschulen sowie Einnahmeausfälle der KiTa-Träger durch die im Rahmen des "Gute-KiTa-Gesetzes" geänderte Geschwisterermäßigung - Beratung, Gewinnung, Vermittlung, Qualifizierung, Überprüfung und Finanzierung von Tagespflegepersonen für Kinder - Abrechnung der gemeinsamen Adoptionsvermittlungsstelle mit dem Landkreis Neunkirchen | | |
| Allgemeine Ziele | <ul style="list-style-type: none"> - Realisierung und Finanzierung eines bedarfsgerechten und flexiblen Betreuungsangebotes für Kinder durch Einrichtungen, geeignete Tagespflegepersonen und niederschwellige Beratungsangebote - Gewährleistung eines Betreuungsangebotes unabhängig von der Einkommenssituation der Eltern - Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf | | |
| Auftragsgrundlage | <ul style="list-style-type: none"> - SGB VIII §§ 22ff, 43ff, 80, 85ff, 90ff - Saarländisches Ausführungsgesetz nach § 26 des Achten Buches Sozialgesetzbuch - Saarländisches Kinderbetreuungs- und bildungsgesetz (SKBBG) - Verwaltungsvereinbarungen und Kreistagsbeschlüsse - Vertrag zur Errichtung einer gemeinsamen Adoptionsvermittlungsstelle | | |
| Fallzahlen | Ergebnis Vor-Vorjahr | Plan Vorjahr | Plan lfd. Jahr |
| Betreuungsplätze in Einrichtungen zum 01.08. jeden Jahres | 4.426 | 4.617 | 4.755 |
| davon Kindergärten | 3.512 | 3.655 | 3.672 |
| davon Kinderhorte | 90 | 90 | 90 |
| davon Kinderkrippen | 824 | 872 | 993 |
| jährliche Übernahme von Elternbeiträgen | 731 | 778 | 704 |
| davon Kindergärten | 614 | 632 | 598 |
| davon Kinderhorte | 30 | 33 | 29 |
| davon Kinderkrippen | 87 | 113 | 77 |
| Übernahme Elternbeitrag FGTS | 528 | 524 | 511 |
| Übernahme Essensgeld FGTS | 42 | 31 | 49 |
| Anzahl der geförderten Tagespflegen | 211 | 180 | 215 |
| Übernahme Essensgeld Kitas | 150 | 170 | 120 |
| Erläuterungen | 6,77 Vollzeitstellen mit 10.760 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2023 4,79 Vollzeitstellen mit 7.633 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2022 6,23 Vollzeitstellen mit 9.911 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2021 6,23 Vollzeitstellen mit 9.894 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2020 6,20 Vollzeitstellen mit 9.850 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2019 | | |

Nachtragshaushaltsplan 2023

Sachkonten zu Produkt 36100100 Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung

Landkreis Merzig-Wadern

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 414100 | Zuw. u. Zusch. f. lauf. Zwecke vom Land | -17.000 | -17.000 | |
| 414149 | Zuweisung Förderung Kindertagespflege | -20.000 | -20.000 | |
| 416100 | Sonderposten aus Zuwendungen | -23.830 | -23.830 | |
| 421100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz | -200.000 | -200.000 | |
| 421400 | Rückzahlung gewährter Hilfen | -100 | -100 | |
| 422400 | Rückzahlung gewährter Hilfe | -30.000 | -30.000 | |
| 422900 | Sonstige soz. Leistungen innerh. v. Einrichtungen | -1.000 | -1.000 | |
| 442100 | Kostenerst., Kostenuml. v. Land | -122.000 | -122.000 | |
| 442200 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen v. Gemeinden/Gv. | -100 | -100 | |
| 499998 | Summe Erträge | -414.030 | -414.030 | |
| 502100 | Bezüge der Beamten | 65.003 | 65.003 | |
| 502200 | Vergütungen der tariflich Beschäftigten | 300.823 | 300.823 | |
| 503200 | Beitr. zu Versorgungskassen f. tarifl. Beschäft. | 24.850 | 24.850 | |
| 504200 | Beitr. z. gesetz. Soz.vers. f. tarifl. Beschäft. | 68.699 | 68.699 | |
| 505000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. | 4.162 | 4.162 | |
| 509995 | Summe Personalaufwendungen | 463.537 | 463.537 | |
| 511100 | Versorgungsaufwand f. Beamte (Umlage an die RZVK) | 33.013 | 33.013 | |
| 519995 | Summe Versorgungsaufwendungen | 33.013 | 33.013 | |
| 519998 | Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen | 496.550 | 496.550 | |
| 523400 | Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung | 640 | 640 | |
| 523700 | GWG und Ausstattungsgegenstände bis 150€ ohne USt | 570 | 570 | |
| 525200 | Kostenerstattungen an Gem./Gv. | 52.000 | 52.000 | |
| 525800 | Kostenerstattungen an übrige Bereiche | 55.000 | 55.000 | |
| 529200 | Sonstige Sach- und Dienstleistungen | 15.000 | 15.000 | |
| 531200 | Aufw. Zuweisungen/Zuschüsse an G./Gv. | 5.300.000 | 5.300.000 | |
| 531205 | Kreisanteil Miete Kitas | 52.000 | 52.000 | |
| 531500 | Aufw. Zuw./Zusch. an verb.Untern.,Beteilig.u.Sondr | 49.000 | 49.000 | |
| 531819 | Sonstige Aufw. Zuweis./Zusch. an übrige Bereiche | 11.038.000 | 13.190.945 | 2.152.945 |
| 545101 | Leistungen für Vollzeitpflege/Tagespflege | 1.600.000 | 1.600.000 | |
| 545110 | Übern. Elternbeiträge an Kindergärten | 620.000 | 620.000 | |
| 545112 | Übern. Elternbeitr. Kinderkrippen | 186.400 | 186.400 | |
| 545114 | Übern. Elternbeitr. a. Kinderhorte | 37.300 | 37.300 | |
| 545119 | Übern. Einnahmeausfall durch Geschwisterermäßigung | 915.000 | 915.000 | |
| 545125 | Übern. Ausfall Beitragsstaffelung Elternbeitrag | 400.000 | 400.000 | |
| 547902 | Übernahme Elternbeiträge an Freiw. Ganztagschulen | 282.000 | 282.000 | |
| 551200 | Aufw. Aus-/Fortbildung, Umschulung | 360 | 360 | |
| 551300 | Aufw. für übern. Reisekosten Dienstreisen/-gänge | 710 | 710 | |
| 552200 | Aufwendungen für Fahrzeugmiete | 160 | 160 | |
| 552420 | Wartungsverträge Dezentrale EDV | 4.640 | 4.640 | |
| 552500 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen | 11.400 | 11.400 | |
| 552501 | Integrierte Berichterstattung | 900 | 900 | |
| 553000 | Geschäftsaufwendungen | 5.000 | 5.000 | |
| 554120 | KFZ-Versicherungen | 130 | 130 | |
| 558200 | KFZ-Steuer | 30 | 30 | |
| 572000 | Abschr. auf immat. Vermögensgegenstände | 601.782 | 601.782 | |
| 574000 | Abschr.auf beb.Gründst.u.grundstücksgleiche Rechte | 3.331 | 3.331 | |
| 575000 | Abschr.auf Infrastrukturverm. einschl. Grundstücke | 298 | 298 | |
| 578000 | Abschr. auf Maschinen, techn. Anlagen, BGA | 803 | 803 | |

Nachtragshaushaltsplan 2023

Sachkonten zu Produkt 36100100 Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung

Landkreis Merzig-Wadern

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
|---------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 578200 | AfA Investitionen 150€ - 1.000€ | 959 | 959 | |
| 599994 | Summe Sachaufwendungen | 21.233.413 | 23.386.358 | 2.152.945 |
| 599995 | Summe Aufwendungen | 21.729.963 | 23.882.908 | 2.152.945 |
| 599996 | Saldo Erträge minus Aufwendungen | 21.315.933 | 23.468.878 | 2.152.945 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 414149

Landeszuschuss Kindertagespflege

zu Sachkonto 442100

Anteil des Landes (7/12) an den Kosten für das Mittagessen von Schulkindern -ohne Personenkreis B+T-
 Kostenerstattung des Landes für übernommene Beiträge 3. Kindergartenjahr und der "Kann-Kinder" (entfällt ab 2020)
 Kostenerstattung des Landes für letztes Kindergartenjahr (entfällt ab 2020)
 Zuweisung des Landes für unter 3-jährige in der Kindertagespflege

zu Sachkonto 531500

Abwicklung KITA-PLUS mit GlbmbH

Nachtragshaushaltsplan 2023

Investitionen zu Produkt 36100100 Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung

Landkreis Merzig-Wadern

| Nr. Bezeichnung | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Phase 23-01 | Phase 23-07 | Veränderung (abs) |
|---|-------------------------------|-------------|-------------|-------------------|
| ZUW/ZUSCH Zuwendungen/Zuschüsse | | | | |
| I09KJA03 Baukostenzuschüsse an öffentliche Träger | | 690.380 | 690.380 | |
| I09KJA04 Baukostenzuschüsse an freie Träger | | 309.300 | 309.300 | |

Nachtragshaushaltsplan 2023

| | | | |
|---|--|--|-----------------------|
| Produkt 41400100 Gesundheitsschutz, Überwachung von Einrichtungen | | | |
| Landkreis Merzig-Wadern | | | |
| Produktbereich | 41 | Gesundheitsdienste | |
| Produktgruppe | 4140 | Gesundheitsschutz | |
| Produkt | 41400100 | Gesundheitsschutz, Überwachung von Einrichtungen | |
| Verantwortliche Person(en) | Elisabeth Klauck | | |
| Kurzbeschreibung | <ul style="list-style-type: none"> - Umweltbezogener Gesundheitsschutz: <ul style="list-style-type: none"> - Ortshygiene, (Innenraumbelastung durch Pilze etc., Stellungnahme und Beratung), Stellungnahmen im Rahmen der Bauleitplanung (nach BImSchG), Mitwirkung beim Katastrophenschutz - Infektionshygiene: <ul style="list-style-type: none"> - Belehrungen nach § 43 Infektionsschutzgesetz (IFSG), Untersuchung, Erfassung und Ermittlung nach IFSG, Prävention und Beratung von Einzelpersonen und Gruppen zu HIV und anderen sexuell übertragbaren Erkrankungen und deren ambulante Behandlung, ambulante Diagnostik, Behandlung, Beratung und Überwachung von TBC - Erkrankten, Maßnahmen nach IFSG, Veranlassung von Impfungen im Seuchenfall, Impf- und reisemedizinische Beratung - Überwachung von Einrichtungen des Gesundheitswesens: <ul style="list-style-type: none"> - Krankenhäuser, stationäre Reha-Einrichtungen, Einrichtungen für ambulantes Operieren, Alten- und Pflegeheime, Einrichtungen nach § 33 IFSG, Schwimm- und Badeanstalten, hydrotherapeutische Einrichtungen, Anlagen zur Trinkwasserversorgung, Regenwassernutzungsanlagen, Blutspendedienste, sonstige Gemeinschaftseinrichtungen, Praxen und Einrichtungen der Heilkunde, ambulante Pflege- und Behandlungseinrichtungen, Einrichtungen der Körper- und Schönheitspflege, Öffentliche Toiletten (bei Bedarf), Einrichtungen des Friedhofs- und Bestattungswesens (bei Bedarf) | | |
| Allgemeine Ziele | <ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung der Einhaltung der vom Gesetzgeber vorgegebenen Hygienevorschriften zum Schutz der Bevölkerung - Verbesserung des Infektionsschutzes - Bekämpfung übertragbarer Krankheiten | | |
| Auftragsgrundlage | <ul style="list-style-type: none"> - Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (Gesundheitsdienstgesetz - ÖGDG- vom 19.05.1999) - Infektionsschutzgesetz vom 02.07.2000 - Saarländische Hygieneverordnung vom 12.01.88 - saarländische Krankenhaushygieneverordnung vom 12.12.07 - saarländisches Krankenhausgesetz vom 13.07.05 | | |
| Fallzahlen | Ergebnis Vor-Vorjahr | Plan Vorjahr | Plan lfd. Jahr |
| Anzahl der Belehrungen, Beratungen, Begehungen, Untersuchungen zum 31.12. | 2.136 | 2.600 | 2.300 |
| Erläuterungen | 17,35 Vollzeitstellen mit 27.444 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2023 16,14 Vollzeitstellen mit 25.521 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2022 9,40 Vollzeitstellen mit 14.845 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2021 7,19 Vollzeitstellen mit 11.367 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2020 6,84 Vollzeitstellen mit 10.809 Jahresarbeitsstunden im Haushaltsjahr 2019 | | |

Nachtragshaushaltsplan 2023

Sachkonten zu Produkt 41400100 Gesundheitsschutz, Überwachung von Einrichtungen

Landkreis Merzig-Wadern

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz Phase 23-01 | Ansatz Phase 23-07 | Vergleich (abs) |
|---------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 414100 | Zuw. u. Zusch. f. lauf. Zwecke vom Land | -221.850 | -221.850 | |
| 416100 | Sonderposten aus Zuwendungen | -919 | -919 | |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | -45.000 | -45.000 | |
| 452100 | Ordnungsrechtliche Erträge | -1.000 | -1.000 | |
| 499998 | Summe Erträge | -268.769 | -268.769 | |
| 502100 | Bezüge der Beamten | 8.861 | 8.861 | |
| 502200 | Vergütungen der tariflich Beschäftigten | 804.922 | 804.922 | |
| 503200 | Beitr. zu Versorgungskassen f. tarifl. Beschäft. | 62.158 | 62.158 | |
| 504200 | Beitr. z. gesetz. Soz.vers. f. tarifl. Beschäft. | 176.493 | 176.493 | |
| 505000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. | 946 | 946 | |
| 509995 | Summe Personalaufwendungen | 1.053.380 | 1.053.380 | |
| 511100 | Versorgungsaufwand f. Beamte (Umlage an die RZVK) | 10.854 | 10.854 | |
| 519995 | Summe Versorgungsaufwendungen | 10.854 | 10.854 | |
| 519998 | Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.064.234 | 1.064.234 | |
| 522000 | Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser | 40.335 | 40.335 | |
| 523100 | Unterh. von Grundst., Außenanl., Gebäude | 4.500 | 4.500 | |
| 523110 | Bew. von Grundsts., Außenanl., Gebäude | 3.500 | 3.500 | |
| 523400 | Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung | 1.320 | 1.320 | |
| 523700 | GWG und Ausstattungsgegenstände bis 150€ ohne USt | 1.356 | 1.356 | |
| 523780 | Instandhaltung/Reparaturen von Geräten | 700 | 700 | |
| 525200 | Kostenerstattungen an Gem./Gv. | 3.925 | 3.925 | |
| 529200 | Sonstige Sach- und Dienstleistungen | 6.500 | 6.500 | |
| 529900 | Sonst. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 100.000 | 100.000 | |
| 531700 | Aufw. Zuweis./Zuschüsse an private Unternehmen | 1.300.000 | 1.300.000 | |
| 551300 | Aufw. für übern. Reisekosten Dienstreisen/-gänge | 1.500 | 1.500 | |
| 551500 | Aufw. Dienst-/Schutzbekleidung, Ausrüstung | 1.500 | 1.500 | |
| 552100 | Aufwendungen für Mieten und Pachten | 29.300 | 29.300 | |
| 552200 | Aufwendungen für Fahrzeugmiete | 780 | 780 | |
| 552420 | Wartungsverträge Dezentrale EDV | 15.000 | 15.000 | |
| 552500 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Aufwendungen | 25.000 | 25.000 | |
| 553000 | Geschäftsaufwendungen | 4.180 | 4.180 | |
| 554110 | Gebäude-, Inhalts- und sonstige Versicherungen | 840 | 840 | |
| 554120 | KFZ-Versicherungen | 493 | 493 | |
| 556910 | sonst.Aufw.f.bes.Finanzdienstleist.-Massedarlehen | | 4.000.000 | 4.000.000 |
| 556920 | sonst. Aufw. f. besondere Finanzdienstleistungen | | 12.000.000 | 12.000.000 |
| 558200 | KFZ-Steuer | 113 | 113 | |
| 572000 | Abschr. auf immat. Vermögensgegenstände | 2.881 | 2.881 | |
| 574000 | Abschr.auf beb.Gründst.u.grundstücksgleiche Rechte | 13.694 | 13.694 | |
| 578000 | Abschr. auf Maschinen, techn. Anlagen, BGA | 5.458 | 5.458 | |
| 578200 | AfA Investitionen 150€ - 1.000€ | 118 | 118 | |
| 599994 | Summe Sachaufwendungen | 1.562.993 | 17.562.993 | 16.000.000 |
| 599995 | Summe Aufwendungen | 2.627.227 | 18.627.227 | 16.000.000 |
| 599996 | Saldo Erträge minus Aufwendungen | 2.358.458 | 18.358.458 | 16.000.000 |

Erläuterungen

zu Sachkonto 529900

Mittel zum Aufbau eines Testzentrums Covid 19

Nachtragshaushaltsplan 2023

Sachkonten zu Produkt 41400100 Gesundheitsschutz, Überwachung von Einrichtungen

Landkreis Merzig-Wadern

Landkreis Merzig-Wadern

Berechnung der Kreisumlage 2023

1. Nachtrag 2023

Kreisumlagebedarf nach § 4 Abs. 2 Kommunalfinanzausgleichsgesetz (K FAG)
i.V.m. § 19 a Abs. 4 KFAG

| | Haushalt 2023 Beschluss 12.12.2022 | 1. Nachtrag 2023 11.12.2023 | Neu nach 1. Nachtrag |
|--|---|--|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit +AO | 147.670.631 | 18.152.945 | 165.823.576 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 460.000 | | 460.000 |
| Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit (ohne Umlage) | -63.095.140 | | -63.095.140 |
| Finanzerträge | -453.510 | | -453.510 |
| Unbereinigter Kreisumlagebedarf | 84.581.981 | 18.152.945 | 102.734.926 |
| Abschreibungen SK 57* | -5.130.495 | | -5.130.495 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten SK 416* | 1.648.020 | | 1.648.020 |
| Zuführungen zu Rückstellungen SK 507200 | -93.947 | | -93.947 |
| Entnahmen aus Rückstellungen SK 456150 | 0 | | 0 |
| Tilgung von Krediten SK 326* | 3.730.000 | | 3.730.000 |
| Tilgung Sonderkredite | 0 | | 0 |
| Ergebnis nach § 189a KSVG (§ 5 Satzung) | 153.578 | 0 | 153.578 |
| Bereinigter Kreisumlagebedarf (Jahresbezogen) | 84.735.559 | 18.152.945 | 102.888.504 |
| Überschüsse/Fehlbeträge | -5.013.435 | -2.152.945 | -7.166.380 |
| Abdeckung Teilbetrag Defizit abweisbare Ausgaben | 0 | | |
| Bereinigter Kreisumlagebedarf | 79.722.124 | 16.000.000 | 95.722.124 |
| Fehlbetrag | 0 | -16.000.000 | -16.000.000 |
| GESAMTERGEBNISPLAN | -4.859.857 | -18.152.945 | -23.012.802 |

Nachrichtlich: Defizit aus Abweisbaren Ausgaben

| HH-Jahr | Jahresbezogenes RE |
|--|-------------------------------|
| 2003 | 1.599.124,61 |
| 2004 | 1.292.989,22 |
| 2005 | 641.926,59 |
| 2006 | 587.149,37 |
| 2007 | 1.098.749,23 |
| Plan 2008 mit 240 T€, Jahresrechnung mit 0 € | 0,00 |
| Summe Defizit | 5.219.939,02 |
| 2009 Abdeckung Teilbetrag | -350.000,00 |
| Stand 31.12.2009 | 4.869.939,02 |
| 2010 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Stand 31.12.2010 | 4.869.939,02 |
| 2011 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Stand 31.12.2011 | 4.869.939,02 |
| 2012 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Stand 31.12.2012 | 4.869.939,02 |
| 2013 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2013 | 4.869.939,02 |
| 2014 Abdeckung Teilbetrag | -350.000,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2014 | 4.519.939,02 |
| 2015 Abdeckung Teilbetrag | -350.000,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2015 | 4.169.939,02 |
| 2016 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2016 | 4.169.939,02 |
| 2017 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2017 | 4.169.939,02 |
| 2018 Abdeckung Teilbetrag | 0,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2018 | 4.169.939,02 |
| 2019 Abdeckung Teilbetrag | 0 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2019 | 4.169.939,02 |
| 2020 Abdeckung Teilbetrag durch SAARLANDPAKT | -2.027.000,00 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2020 | 2.142.939,02 |
| 2021 Abdeckung Teilbetrag | 0 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2021 | 2.142.939,02 |
| 2022 und 2023 Abdeckung Teilbetrag | 0 |
| Voraussichtlicher Stand 31.12.2023 | 2.142.939,02 |