



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 Kommunal selbstverwaltungsgesetzes – 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				
die Aufwendungen	18.152.945		147.670.631	165.823.576
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.

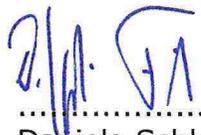
§ 6

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 15.12.2023 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

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>				
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	
<b>100</b>	<b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-142.817.264</b>	<b>-142.817.264</b>	
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
<b>180</b>	<b>=Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>147.670.631</b>	<b>165.823.576</b>	<b>18.152.945</b>
<b>190</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 100 und 180)</b>	<b>4.853.367</b>	<b>23.006.312</b>	<b>18.152.945</b>
200	+ Finanzerträge	-453.510	-453.510	
210	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	460.000	460.000	
<b>220</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 200 und 210)</b>	<b>6.490</b>	<b>6.490</b>	
<b>230</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zellen 190 u 220)</b>	<b>4.859.857</b>	<b>23.012.802</b>	<b>18.152.945</b>
<b>260</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (=Zellen 240 u.250)</b>			
<b>270</b>	<b>= Jahresergebnis (Zellen 230 und 260)</b>	<b>4.859.857</b>	<b>23.012.802</b>	<b>18.152.945</b>

## Nachtragshaushaltsplan 2023

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>				
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	
<b>09</b>	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>141.622.754</b>	<b>141.622.754</b>	
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
<b>17</b>	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-142.906.189</b>	<b>-161.059.134</b>	<b>-18.152.945</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.283.435</b>	<b>-19.436.380</b>	<b>-18.152.945</b>
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Invest.maßnahmen	576.850	576.850	
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>576.850</b>	<b>576.850</b>	
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	
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.404.797</b>	<b>-5.404.797</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo Ein- und Auszahlungen aus Invest.tätigkeit</b>	<b>-4.827.947</b>	<b>-4.827.947</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-6.111.382</b>	<b>-24.264.327</b>	<b>-18.152.945</b>
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	
<b>36</b>	<b>Saldo Ein- u.Auszahl. aus Krediten f.Investitionen</b>	<b>1.097.947</b>	<b>1.097.947</b>	
<b>39</b>	<b>Ein- und Auszahl. aus Krediten für Liquiditäts.</b>			
<b>40</b>	<b>Einz- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.097.947</b>	<b>1.097.947</b>	
<b>41</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-5.013.435</b>	<b>-23.166.380</b>	<b>-18.152.945</b>
<b>42A</b>	<b>Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>-5.013.435</b>	<b>-23.166.380</b>	<b>-18.152.945</b>

## 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	
<b>100</b>	<b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-28.778.634</b>	<b>-28.778.634</b>	
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
<b>180</b>	<b>=Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.317.059</b>	<b>105.470.004</b>	<b>18.152.945</b>
<b>190</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zellen 100 und 180)</b>	<b>58.538.425</b>	<b>76.691.370</b>	<b>18.152.945</b>
200	+ Finanzerträge	-1.000	-1.000	
<b>220</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 200 und 210)</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
<b>230</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zellen 190 u 220)</b>	<b>58.537.425</b>	<b>76.690.370</b>	<b>18.152.945</b>
<b>260</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis (=Zellen 240 u.250)</b>			
<b>270</b>	<b>= Jahresergebnis (Zellen 230 und 260)</b>	<b>58.537.425</b>	<b>76.690.370</b>	<b>18.152.945</b>

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	
<b>09</b>	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.727.246</b>	<b>28.727.246</b>	
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
<b>17</b>	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-86.561.907</b>	<b>-104.714.852</b>	<b>-18.152.945</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.834.661</b>	<b>-75.987.606</b>	<b>-18.152.945</b>
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
27	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.500	-3.500	
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-999.680	-999.680	
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.003.180</b>	<b>-1.003.180</b>	
<b>32</b>	<b>Saldo Ein- und Auszahlungen aus Invest.tätigkeit</b>	<b>-1.003.180</b>	<b>-1.003.180</b>	
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-58.837.841</b>	<b>-76.990.786</b>	<b>-18.152.945</b>
<b>36</b>	<b>Saldo Ein- u.Auszahl. aus Krediten f.Investitionen</b>			
<b>39</b>	<b>Ein- und Auszahl. aus Krediten für Liquiditätss.</b>			
<b>40</b>	<b>Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
<b>41</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-58.837.841</b>	<b>-76.990.786</b>	<b>-18.152.945</b>
<b>42A</b>	<b>Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>-58.837.841</b>	<b>-76.990.786</b>	<b>-18.152.945</b>

## Nachtragshaushaltsplan 2023

<b>Produkt 36100100 Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung</b>			
Landkreis Merzig-Wadern			
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
<b>Produktgruppe</b>	3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
<b>Produkt</b>	36100100	Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung	
<b>Verantwortliche Person(en)</b>	Heike Langecker		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung des Rechtsanspruches auf einen Betreuungsplatz</li> <li>- Entwicklungsplanung und Förderung von Kindertageseinrichtungen</li> <li>- 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</li> <li>- Beratung, Gewinnung, Vermittlung, Qualifizierung, Überprüfung und Finanzierung von Tagespflegepersonen für Kinder</li> <li>- Abrechnung der gemeinsamen Adoptionsvermittlungsstelle mit dem Landkreis Neunkirchen</li> </ul>		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Realisierung und Finanzierung eines bedarfsgerechten und flexiblen Betreuungsangebotes für Kinder durch Einrichtungen, geeignete Tagespflegepersonen und niederschwellige Beratungsangebote</li> <li>- Gewährleistung eines Betreuungsangebotes unabhängig von der Einkommenssituation der Eltern</li> <li>- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- SGB VIII §§ 22ff, 43ff, 80, 85ff, 90ff</li> <li>- Saarländisches Ausführungsgesetz nach § 26 des Achten Buches Sozialgesetzbuch - Saarländisches Kinderbetreuungs- und bildungsgesetz (SKBBG)</li> <li>- Verwaltungsvereinbarungen und Kreistagsbeschlüsse</li> <li>- Vertrag zur Errichtung einer gemeinsamen Adoptionsvermittlungsstelle</li> </ul>		
<b>Fallzahlen</b>	<b>Ergebnis Vor-Vorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan lfd. Jahr</b>
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
<b>Erläuterungen</b>	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

<b>Sachkonten zu Produkt 36100100 Kindertagesstätten/Tagespflege/Adoptionsvermittlung</b>				
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	
<b>499998</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>-414.030</b>	<b>-414.030</b>	
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	
<b>509995</b>	<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>463.537</b>	<b>463.537</b>	
511100	Versorgungsaufwand f. Beamte (Umlage an die RZVK)	33.013	33.013	
<b>519995</b>	<b>Summe Versorgungsaufwendungen</b>	<b>33.013</b>	<b>33.013</b>	
<b>519998</b>	<b>Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>496.550</b>	<b>496.550</b>	
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	
<b>599994</b>	<b>Summe Sachaufwendungen</b>	<b>21.233.413</b>	<b>23.386.358</b>	<b>2.152.945</b>
<b>599995</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>21.729.963</b>	<b>23.882.908</b>	<b>2.152.945</b>
<b>599996</b>	<b>Saldo Erträge minus Aufwendungen</b>	<b>21.315.933</b>	<b>23.468.878</b>	<b>2.152.945</b>

#### 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)
<b>ZUW/ZUSCH Zuwendungen/Zuschüsse</b>				
I09KJA03 Baukostenzuschüsse an öffentliche Träger		690.380	690.380	
I09KJA04 Baukostenzuschüsse an freie Träger		309.300	309.300	

## Nachtragshaushaltsplan 2023

<b>Produkt 41400100 Gesundheitsschutz, Überwachung von Einrichtungen</b>			
Landkreis Merzig-Wadern			
<b>Produktbereich</b>	41	Gesundheitsdienste	
<b>Produktgruppe</b>	4140	Gesundheitsschutz	
<b>Produkt</b>	41400100	Gesundheitsschutz, Überwachung von Einrichtungen	
<b>Verantwortliche Person(en)</b>	Elisabeth Klauck		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Umweltbezogener Gesundheitsschutz:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ortshygiene, (Innenraumbelastung durch Pilze etc., Stellungnahme und Beratung), Stellungnahmen im Rahmen der Bauleitplanung (nach BImSchG), Mitwirkung beim Katastrophenschutz</li> </ul> </li> <li>- Infektionshygiene:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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</li> </ul> </li> <li>- Überwachung von Einrichtungen des Gesundheitswesens:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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)</li> </ul> </li> </ul>		
<b>Allgemeine Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der Einhaltung der vom Gesetzgeber vorgegebenen Hygienevorschriften zum Schutz der Bevölkerung</li> <li>- Verbesserung des Infektionsschutzes</li> <li>- Bekämpfung übertragbarer Krankheiten</li> </ul>		
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (Gesundheitsdienstgesetz - ÖGDG- vom 19.05.1999)</li> <li>- Infektionsschutzgesetz vom 02.07.2000</li> <li>- Saarländische Hygieneverordnung vom 12.01.88</li> <li>- saarländische Krankenhaushygieneverordnung vom 12.12.07</li> <li>- saarländisches Krankenhausgesetz vom 13.07.05</li> </ul>		
<b>Fallzahlen</b>	<b>Ergebnis Vor-Vorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan lfd. Jahr</b>
Anzahl der Belehrungen, Beratungen, Begehungen, Untersuchungen zum 31.12.	2.136	2.600	2.300
<b>Erläuterungen</b>	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	
<b>499998</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>-268.769</b>	<b>-268.769</b>	
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	
<b>509995</b>	<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>1.053.380</b>	<b>1.053.380</b>	
511100	Versorgungsaufwand f. Beamte (Umlage an die RZVK)	10.854	10.854	
<b>519995</b>	<b>Summe Versorgungsaufwendungen</b>	<b>10.854</b>	<b>10.854</b>	
<b>519998</b>	<b>Summe Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>	<b>1.064.234</b>	<b>1.064.234</b>	
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	
<b>599994</b>	<b>Summe Sachaufwendungen</b>	<b>1.562.993</b>	<b>17.562.993</b>	<b>16.000.000</b>
<b>599995</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.627.227</b>	<b>18.627.227</b>	<b>16.000.000</b>
<b>599996</b>	<b>Saldo Erträge minus Aufwendungen</b>	<b>2.358.458</b>	<b>18.358.458</b>	<b>16.000.000</b>

#### 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
<b>Unbereinigter Kreisumlagebedarf</b>	<b>84.581.981</b>	<b>18.152.945</b>	<b>102.734.926</b>
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
<b>Ergebnis nach § 189a KSVG (§ 5 Satzung)</b>	<b>153.578</b>	<b>0</b>	<b>153.578</b>
<b>Bereinigter Kreisumlagebedarf (Jahresbezogen)</b>	<b>84.735.559</b>	<b>18.152.945</b>	<b>102.888.504</b>
Überschüsse/Fehlbeträge	-5.013.435	-2.152.945	-7.166.380
Abdeckung Teilbetrag Defizit abweisbare Ausgaben	0		
<b>Bereinigter Kreisumlagebedarf</b>	<b>79.722.124</b>	<b>16.000.000</b>	<b>95.722.124</b>
<b>Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>-16.000.000</b>	<b>-16.000.000</b>
<b>GESAMTERGEBNISPLAN</b>	<b>-4.859.857</b>	<b>-18.152.945</b>	<b>-23.012.802</b>

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
<b>Summe Defizit</b>	<b>5.219.939,02</b>
2009 Abdeckung Teilbetrag	-350.000,00
Stand 31.12.2009	<b>4.869.939,02</b>
2010 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Stand 31.12.2010	<b>4.869.939,02</b>
2011 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Stand 31.12.2011	<b>4.869.939,02</b>
2012 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Stand 31.12.2012	<b>4.869.939,02</b>
2013 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2013	<b>4.869.939,02</b>
2014 Abdeckung Teilbetrag	-350.000,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2014	<b>4.519.939,02</b>
2015 Abdeckung Teilbetrag	-350.000,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2015	<b>4.169.939,02</b>
2016 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2016	<b>4.169.939,02</b>
2017 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2017	<b>4.169.939,02</b>
2018 Abdeckung Teilbetrag	0,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2018	<b>4.169.939,02</b>
2019 Abdeckung Teilbetrag	0
Voraussichtlicher Stand 31.12.2019	<b>4.169.939,02</b>
2020 Abdeckung Teilbetrag durch SAARLANDPAKT	-2.027.000,00
Voraussichtlicher Stand 31.12.2020	<b>2.142.939,02</b>
2021 Abdeckung Teilbetrag	0
Voraussichtlicher Stand 31.12.2021	<b>2.142.939,02</b>
<b>2022 und 2023 Abdeckung Teilbetrag</b>	<b>0</b>
Voraussichtlicher Stand 31.12.2023	<b>2.142.939,02</b>