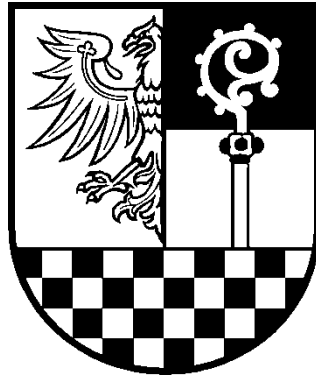


Landkreis Teltow-Fläming



1. Nachtragssatzung des Landkreises Teltow-Fläming für das Haushaltsjahr 2018

Entwurf aufgestellt
am 23.4.2018

Entwurf festgestellt
am 23.4.2018

Kämmerer

Landrätin

Vorbericht zur 1. Nachtragssatzung des Landkreises Teltow-Fläming für das Haushaltjahr 2018 gemäß § 68 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf)

I. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung für das Jahr 2018

Der Kreistag des Landkreises Teltow-Fläming beschloss auf seiner Sitzung am Montag, dem 11.12.2017 im öffentlichen Teil:

1. Die Landrätin wird beauftragt, unmittelbar nach der Bekanntgabe der endgültig festgesetzten Schlüsselzuweisungen für den Landkreis, der Umlagegrundlagen der Kreisumlage und der Finanzausgleichsumlage für das Jahr 2018 den Kreistag in angemessener Art und Weise über die konkreten Auswirkungen zu informieren.
2. Verändert sich durch die neuen Zahlen in positiver Hinsicht die Ertragsseite des Landkreises so sollen die Kreisumlage für 2018 weiter gesenkt und Maßnahmen zur weiteren Förderung der Tagesmütter für das Haushaltsjahr 2018 veranlasst werden.

Diesem Beschluss kommt die Landrätin mit der Aufstellung der 1. Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2018 nach.

Festsetzung der Daten für das Haushaltsjahr 2018

Dem Landkreis Teltow-Fläming wurden mit dem Schreiben vom 28.03.2018 vom Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg die festgesetzten Umlagegrundlagen der Kreisumlage sowie die Festsetzungen aus dem Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2018 bekanntgegeben.

Anlässlich der positiven Entwicklung sowie weiterer haushaltsrelevanter Sachverhalte hat der Landkreis Teltow-Fläming die erste Nachtragssatzung seit der Einführung der Doppik im Jahre 2009 aufgestellt.

Im Rahmen der Planung zum 1. Nachtragshaushalt 2018 haben sich abweichend zur ursprünglichen Haushaltsplanung 2018 Veränderungen ergeben, welche in den Änderungsübersichten des Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplanes dargestellt sind und nachfolgend kurz erläutert werden. Darüber hinaus sind in den Planansätzen der 1. Nachtragssatzung die bisher eingereichten Anträge auf über- und außerplanmäßige Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2018 bereits berücksichtigt worden.

Ertragsveränderungen

Schlüsselzuweisungen

Schlüsselzuweisung	1. Orientierungsdaten 19.06.2017	Festsetzung 28.03.2018	Veränderung
<u>davon:</u>	- in € -		
allgemein	29.150.170	32.207.640	+ 3.057.470
investiv	1.700.480	1.761.020	+ 60.540
gesamt	30.850.650	33.968.660	+ 3.118.010

Mit Schreiben vom 19.06.2017 übergab das Ministerium der Finanzen dem Landkreis Teltow-Fläming die ersten Orientierungsdaten für das Jahr 2018, die als Grundlage für den Haushaltsplan 2018 dienen.

Bei der Planung der allgemeinen Schlüsselzuweisung für das Jahr 2018 wurde daher davon ausgegangen, dass der Landkreis Zahlungen in Höhe von 29.150.170 € erhält.

Die zur Verfügung stehenden Mittel haben sich jedoch auf Grund einer guten konjunkturellen Entwicklung und einer erfreulichen Beschäftigungssituation im Land maßgeblich verbessert und wurden mit dem Nachtragshaushalt des Landes Brandenburg beschlossen.

So wurde mit Bescheid vom 28.03.2018 des Finanzministeriums die allgemeine Schlüsselzuweisung für den Landkreis Teltow-Fläming für das Haushaltsjahr 2018 auf 32.207.640 € festgesetzt. Es ergibt sich damit gegenüber der ursprünglichen Planung 2018 ein Mehrertrag in Höhe von 3.057.470 €.

Kreisumlage/Finanzausgleichsumlage

	1. Orientierungsdaten 19.06.2017	Festsetzung 28.03.2018	Veränderung
	- in € -		
Umlagegrundlage	204.723.331	209.135.016	4.411.685
Kreisumlage	93.149.110	95.156.432	+2.007.322

Nach § 130 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg ist, soweit die sonstigen Finanzmittel eines Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken, eine Kreisumlage von kreisangehörigen Gemeinden zu erheben. Mit der Haushaltssatzung 2018 wurde ein Hebesatz der Kreisumlage von 45,5 Prozent beschlossen.

Entsprechend den vom Land nun festgesetzten Daten vom 28.03.2018 würde sich eine Ertragssteigerung bei der Kreisumlage für 2018 im Vergleich zur ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von 2.007.322 EUR ohne Berücksichtigung der Finanzausgleichsumlage ergeben.

Landeszuweisung Kita

Ausgehend von der Entwicklung der Gesamtzuweisungen der letzten Jahre wurde im Bereich „Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege“ für das Haushaltsjahr 2018 von einem Zuwachs von rund 13 Prozent ausgegangen. Grundlage hierfür war die tatsächliche Landeszuweisung im Haushaltsjahr 2017 i. H. v. rund 24.309.000 €.

Entsprechend der nun vorliegenden Zuweisungsbescheide vom 26.01.2018 und 30.01.2018 beträgt der Zuwachs gegenüber dem Vorjahr insgesamt jedoch nur rund 6 Prozent und bleibt damit weit hinter den Planannahmen zurück. Im Ergebnis führt dies zu einer Abweichung zur ursprünglichen Planung bei den Erträgen im Produkt 361010 von 1.904.100 €.

Migrationsspezifische Sozialarbeit

Neben der Verbesserung hinsichtlich der Festsetzungen vom 28.03.2018 ist im Sozialbereich auf Grund der Änderung der Kostenerstattung des Landes für die migrationsspezifische Sozialarbeit ein Mehrertrag i. H. v. 930.000 € festzustellen. Die sich daraus für den Landkreis Teltow-Fläming ergebenden Aufwendungen wurden im Produkt 315520 „Migrationssozialarbeit“ in selber Höhe eingeplant.

Aufwandsveränderungen

Personalaufwendungen

Die Planung der Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr 2018 erfolgte bereits Mitte des Jahres 2017. Für die Erstellung der ersten Nachtragssatzung wurden bis dahin relevante Veränderungen und Auswirkungen mit einbezogen. Aktuelle Zahlen über unbesetzte Stellen, einschließlich einer Quartalshochrechnung für das Jahr 2018, finden ebenso ihre Berücksichtigung wie die Ergebnisse der abgeschlossenen Tarifverhandlungen.

Die Auswertung weist zum derzeitigen Erkenntnisstand Minderaufwendungen gegenüber der Planung i. H. v. 960.250 € aus.

Hilfen zur Erziehung

Mit Blick auf den weiteren Jahresverlauf wurde im Bereich der Familienunterstützenden Hilfen ebenfalls eine Hochrechnung durchgeführt. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung wurde hierbei deutlich, dass es in einigen Hilfearten insbesondere zum § 19 SGB VIII (gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder) als auch bei den Hilfen für junge Volljährige für das HH-Jahr 2018 Mehrbedarfe geben wird. Des Weiteren muss mit einem drastischen Anstieg der Dolmetscherkosten um fast 150 Prozent gerechnet werden, welche nicht kostenerstattungsfähig sind.

Aus diesem Grund war eine Aufwandserhöhung im Bereich der Hilfen zur Erziehung H. v. 1.000.000 € unumgänglich.

Tagespflege

Entsprechend des Beschlusses des Jugendhilfeausschusses Vorlagen-Nr.: 5-3404/17-II zur Förderung der Kindertagespflege wurde sowohl die Pauschalisierung des Sachaufwandes als auch die Anpassung der Förderleistungen für die Kindertagespflege i. H. v. insgesamt 568.000 EUR in der Nachtragssatzung berücksichtigt.

Hinzu kommen Ausgleichzahlungen in Höhe von 493.070 EUR, die der Landkreis auf der Grundlage der am 30. Oktober 2017 verabschiedeten Kita-Leitungsausgleichsverordnung an die Träger der Kindertagesstätten weiterzureichen hat.

0,5 %-ige Aufwandskürzung

Der Landkreis Teltow-Fläming hat im Zuge der Haushaltsplanung 2018 eine 0,5 %-ige Kürzung über sämtliche Aufwendungen vorgenommen. Die Kürzung beträgt in Summe 1.237.930 €. Der Landkreis behält die Senkung der Aufwendungen konsequent bei, setzt seine Mehrerträge nicht für zusätzliche Aufwendungen ein und dokumentiert damit auch weiterhin seinen außerordentlichen Sparwillen.

Zusätzliche Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage

Bei Beibehaltung des mit der Haushaltssatzung 2018 beschlossenen Hebesatzes der Kreisumlage i. H. v. 45,5 Prozent würde der Landkreis auf Grund der festgesetzten Umlagegrundlagen vom 28.03.2018 Mehrerträge i. H. v. 2.007.322 € generieren.

Bereits bei der Beschlussfassung der Haushaltssatzung für das Jahr 2017 erfolgte eine Senkung der Kreisumlage um 1 Prozent auf 46 Prozent. Mit der Haushaltssatzung 2018 erfolgte eine Senkung der Kreisumlage um 0,5 Prozent.

Mit der vorliegenden 1. Nachtragssatzung wird die Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage um 1,0 Prozent erfolgen. Das ist für das Haushaltsjahr 2018 eine Senkung der Kreisumlage um 1,5 Prozent.

Der Hebesatz der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2018 beträgt somit **44,5 Prozent**.

Um dieses positive Signal an die kreisangehörigen Städten und Gemeinden senden zu können, generiert der Landkreis keine möglichen Mehrerträge aus der Kreisumlage.

Um die Senkung von 1,0 Prozent in Gänze vornehmen zu können wird die Kreisumlage gegenüber der ursprünglichen Festsetzung (vorläufige Umlagebescheide) um insgesamt weitere eigene 84.028 € reduziert.

Damit hat der Landkreis in den letzten beiden Haushaltsjahren eine Senkung um insgesamt 2,5 Prozentpunkte vorgenommen (2017 von 47,0 auf 46,0; 2018 von 46,0 auf 44,5).

1.Nachtragssatzung

des Landkreises Teltow-Fläming für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 131 i. V. mit § 68 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg wird nach Beschluss des Kreistages vom 25.06.2018 folgende Nachtragssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisher festgesetzten Gesamtbeträge von EUR	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag einschließlich Nachträge festgesetzt auf EUR
1. im Ergebnisplan				
2. ordentliche Erträge	275.551.690	4.013.950	1.988.130	277.577.510
3. ordentliche Aufwendungen	276.305.020	3.017.620	960.250	278.362.390
4.				
5. außerordentliche Erträge	220.000	0	0	220.000
6. außerordentliche Aufwendungen	112.800	0	0	112.800
7. im Finanzhaushalt				
8. die Einzahlungen	271.502.160	4.074.490	1.988.130	273.588.520
9. die Auszahlungen	275.110.700	3.025.610	960.250	277.176.060
10.				
11. <u>davon bei den:</u>				
12. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.698.220	4.013.950	1.988.130	269.724.040
13. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.816.620	3.020.920	960.250	269.877.290
14.				
15. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.803.940	60.540	0	3.864.480
16. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.686.940	4.690	0	3.691.630
17.				
18. Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
19. Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.607.140	0	0	3.607.140
20. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0
21. Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0

§ 2

Der Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Kredite wird nicht verändert.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der Hebesatz der Kreisumlage wird auf 44,5 v. H. der für das Haushaltsjahr 2018 geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt. Die Kreisumlage ist in monatlichen Teilbeträgen bis zum 15. eines jeden Monats fällig.

§ 5

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für den Landkreis von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird nicht geändert.
2. Die Wertgrenze, für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln dazustellen sind, wird nicht geändert.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als erheblich anzusehen sind und der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürfen, wird nicht geändert.

4. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden
 - a) nicht verändert.
 - b) bei bisher nicht veranschlagten Einzelaufwendungen

festgesetzt.

Luckenwalde, den

Wehlan
Landrätin

Gesamtergebnisplan
- in EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 1	Ansatz 2017 2	Ansatz 2018			Planung Haushaltsjahr		
			Neu	Alt	Veränderungen	2019	2020	2021
			3	4	5	6	7	8
1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.847.088,00	7.771.040	9.139.920	9.139.920	0	9.514.650	9.876.190	10.251.490
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.387.391,55	181.129.180	185.738.350	184.642.530	1.095.820	193.245.190	196.304.190	200.922.010
3. Sonstige Transfererträge	6.302.502,24	5.595.550	5.561.350	5.561.350	0	5.672.550	5.785.860	5.901.560
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.656.519,78	8.240.120	9.250.510	9.250.510	0	9.231.040	9.415.770	9.604.120
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.144.784,14	2.406.080	2.417.430	2.417.430	0	2.465.630	2.514.820	2.565.080
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.815.194,03	60.013.770	61.743.200	60.813.200	930.000	61.950.830	63.220.950	64.119.770
7. Sonstige ordentliche Erträge	2.089.487,33	841.900	2.956.260	2.956.260	0	975.120	994.690	1.014.620
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10. =Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>247.242.967,07</u>	<u>265.997.640</u>	<u>276.807.020</u>	<u>274.781.200</u>	<u>2.025.820</u>	<u>283.055.010</u>	<u>288.112.470</u>	<u>294.378.650</u>
11. Personalaufwendungen	46.432.542,98	52.838.540	55.500.630	56.384.360	-883.730	57.617.750	58.771.460	59.948.130
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	621.580	739.690	739.690	0	758.310	773.530	789.000
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.380.107,81	13.104.890	13.718.400	13.713.130	5.270	14.672.260	14.353.220	14.637.550
14. Abschreibungen	66.716,64	7.044.580	7.077.210	7.077.210	0	6.755.650	6.431.650	6.177.650
15. Transferaufwendungen	141.525.236,97	148.586.090	159.422.110	156.514.750	2.907.360	161.734.000	164.932.790	168.198.760
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.794.595,98	41.506.510	41.532.740	41.504.270	28.470	42.578.220	43.430.380	44.299.380
17. =Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>237.199.200,38</u>	<u>263.702.190</u>	<u>277.990.780</u>	<u>275.933.410</u>	<u>2.057.370</u>	<u>284.116.190</u>	<u>288.693.030</u>	<u>294.050.470</u>
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	<u>10.043.766,69</u>	<u>2.295.450</u>	<u>-1.183.760</u>	<u>-1.152.210</u>	<u>-31.550</u>	<u>-1.061.180</u>	<u>-580.560</u>	<u>328.180</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	870.045,06	768.990	770.490	770.490	0	765.490	765.490	765.490
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	585.626,99	690.870	371.610	371.610	0	337.970	310.900	279.800
21. = Finanzergebnis	<u>284.418,07</u>	<u>78.120</u>	<u>398.880</u>	<u>398.880</u>	<u>0</u>	<u>427.520</u>	<u>454.590</u>	<u>485.690</u>
22. = ordentliches Jahresergebnis (18+21)	<u>10.328.184,76</u>	<u>2.373.570</u>	<u>-784.880</u>	<u>-753.330</u>	<u>-31.550</u>	<u>-633.660</u>	<u>-125.970</u>	<u>813.870</u>
23. außerordentliche Erträge	7.208,00	155.000	220.000	220.000	0	0	0	0
24. – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	112.800	112.800	0	0	0	0
25. = außerordentliches Jahresergebnis	<u>7.208,00</u>	<u>155.000</u>	<u>107.200</u>	<u>107.200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22+25)	<u>10.335.392,76</u>	<u>2.528.570</u>	<u>-677.680</u>	<u>-646.130</u>	<u>-31.550</u>	<u>-633.660</u>	<u>-125.970</u>	<u>813.870</u>

Gesamtfinanzplan
- in EUR -

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018			Planung Haushaltsjahr			Gesamt Invest. 2018	
				Neu	Alt	Veränderungen	2019	2020	2021	Neu	Alt
				1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.908.362,00	7.771.040	9.139.920	9.139.920	0	9.514.650	9.876.190	10.251.490	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.988.712,83	175.090.710	179.839.850	178.744.030	1.095.820	187.725.290	191.197.190	196.151.600	0,00	0,00
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	5.221.091,21	5.595.550	5.561.350	5.561.350	0	5.672.550	5.785.860	5.901.560	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.341.603,24	8.240.120	9.250.510	9.250.510	0	9.231.040	9.415.770	9.604.120	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.129.504,83	2.406.080	2.417.430	2.417.430	0	2.465.630	2.514.820	2.565.080	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.652.571,57	60.008.770	61.744.200	60.814.200	930.000	61.951.150	63.221.280	64.120.110	0,00	0,00
7.	sonstige Einzahlungen	1.038.236,57	841.900	1.000.290	1.000.290	0	359.960	366.320	372.780	0,00	0,00
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	887.927,99	768.990	770.490	770.490	0	765.490	765.490	765.490	0,00	0,00
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>240.168.010,24</u>	<u>260.723.160</u>	<u>269.724.040</u>	<u>267.698.220</u>	<u>2.025.820</u>	<u>277.685.760</u>	<u>283.142.920</u>	<u>289.732.230</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10.	Personalauszahlungen	46.597.911,39	52.020.820	54.589.640	55.473.370	-883.730	56.679.030	57.812.630	58.968.730	0,00	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.550.204,53	13.104.890	13.718.400	13.713.130	5.270	14.672.260	14.353.220	14.637.550	0,00	0,00
13.	Transferauszahlungen	141.692.677,17	148.586.090	159.422.110	156.514.750	2.907.360	161.734.000	164.932.790	168.198.760	0,00	0,00
13.a	sonstige Auszahlungen	39.506.594,18	41.583.510	41.735.030	41.703.260	31.770	42.782.330	43.638.580	44.511.740	0,00	0,00
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	638.184,39	690.870	412.110	412.110	0	378.470	351.400	320.300	0,00	0,00
15.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>238.985.571,66</u>	<u>255.986.180</u>	<u>269.877.290</u>	<u>267.816.620</u>	<u>2.060.670</u>	<u>276.246.090</u>	<u>281.088.620</u>	<u>286.637.080</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9./15)</u>	<u>1.182.438,58</u>	<u>4.736.980</u>	<u>-153.250</u>	<u>-118.400</u>	<u>-34.850</u>	<u>1.439.670</u>	<u>2.054.300</u>	<u>3.095.150</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.840.133,67	5.258.440	3.644.480	3.583.940	60.540	7.756.240	4.085.540	3.594.600	0,00	0,00
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	17.444,07	155.000	220.000	220.000	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.243,01	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	91.628,36	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.952.449,11</u>	<u>5.413.440</u>	<u>3.864.480</u>	<u>3.803.940</u>	<u>60.540</u>	<u>7.756.240</u>	<u>4.085.540</u>	<u>3.594.600</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.106.616,33	3.499.750	2.172.210	2.172.210	0	4.751.720	1.580.580	1.969.930	0,00	0,00
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	287.349,17	48.220	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	295.936,24	264.950	315.400	312.570	2.830	70.240	70.200	82.480	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018			Planung Haushaltsjahr			Gesamt Invest. 2018	
			Neu	Alt	Veränderungen	2019	2020	2021	Neu	Alt
			1	2	3	4	5	6	7	8
28. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten Gebäuden	46.100,42	50.000	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	978.518,74	1.395.520	1.204.020	1.202.160	1.860	1.454.260	2.024.150	1.503.170	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	200.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>4.914.520,90</u>	<u>5.258.440</u>	<u>3.691.630</u>	<u>3.686.940</u>	<u>4.690</u>	<u>6.276.220</u>	<u>3.674.930</u>	<u>3.555.580</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-1.962.071,79	155.000	172.850	117.000	55.850	1.480.020	410.610	39.020	0,00	0,00
34. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (16 ./ 33)	-779.633,21	4.891.980	19.600	-1.400	21.000	2.919.690	2.464.910	3.134.170	0,00	0,00
35. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.421.380,60	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36. Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
37. = <u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>5.421.380,60</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
38. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.837.743,45	3.534.880	3.607.140	3.607.140	0	3.589.030	3.727.820	3.571.660	0,00	0,00
39. Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
40. = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>8.837.743,45</u>	<u>3.534.880</u>	<u>3.607.140</u>	<u>3.607.140</u>	<u>0</u>	<u>3.589.030</u>	<u>3.727.820</u>	<u>3.571.660</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
41. = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-3.416.362,85	-3.534.880	-3.607.140	-3.607.140	0	-3.589.030	-3.727.820	-3.571.660	0,00	0,00
42. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
43. Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
44. = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
45. = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34+43+46)	-4.195.996,06	1.357.100	-3.587.540	-3.608.540	21.000	-669.340	-1.262.910	-437.490	0,00	0,00
46. + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	-12.157.928,09	-15.602.840	-14.101.020	-14.101.020	0	-17.600.580	-22.775.160	-25.110.820	0,00	0,00
47. = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (ohne fremde Finanzmittel)	-16.353.924,15	-14.245.740	-17.688.560	-17.709.560	21.000	-18.269.920	-24.038.070	-25.548.310	0,00	0,00

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Planansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
		- in € -				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.139.920	0	9.139.920		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.642.530	+ 1.095.820	185.738.350	611010.411100 allgem. Schlüsselzuw. + 3.057.470 € Land 611010.418200 Kreisumlage + 2.007.320 € Senkung Kreisumlage um zusätzlich - 2.091.350 € 1,0 v. H. (Differenzbetrag Kreisumlage = 84.030 €) 361010.414100 Landeszuweisung Kita - 1.904.100 €	+ 26.480 €
3.	Sonstige Transfererträge	5.561.350	0	5.561.350		
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250.510	0	9.250.510		
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.417.430	0	2.417.430		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.813.200	+ 930.000	61.743.200	315520.448110 geänderte Kostenerstattung Land für migrationsspezifische Sozialarbeit + 930.000 €	
7.	Sonstige ordentliche Erträge	2.956.260	0	2.956.260		
8.	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0		
9.	Bestandsveränderungen	0	0	0		
10.	=Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>274.781.200</u>	+ <u>2.025.820</u>	<u>276.807.020</u>		
11.	Personalaufwendungen	56.384.360	- 883.730	55.500.630	Minderaufwendungen Personal - 960.250 € 363300.501200 Hilfen zur Erziehung + 76.520 €	

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Planansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
12.	Versorgungsaufwendungen	739.690	0	739.690		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.713.130	+ 5.270	13.718.400	363300.526120 Hilfen zur Erziehung + 3.600 €	+ 1.670 €
14.	Abschreibungen	7.077.210	0	7.077.210		
15.	Transferaufwendungen	156.514.750	+ 2.907.360	159.422.110	361010.533170 Förderung Tagespflege + 568.000 € 361010.531200 Kita-Leitungsausgleich + 493.070 € 315520.535400 migrationspezif. Sozialarbeit + 930.000 € 363300.533260 Hilfen zur Erziehung + 891.320 €	+ 24.970 €
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.504.270	+ 28.470	41.532.740	363300.545200 Hilfen zur Erziehung + 28.560 €	- 90 €
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.933.410	+ 2.057.370	277.990.780		-
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-1.152.210	- 31.550	-1.183.760		-
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	770.490	0	770.490		
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	371.610	0	371.610		
21.	= Finanzergebnis	398.880	0	398.880		
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18+21)	-753.330	- 31.550	-784.880		

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Planansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
23.	außerordentliche Erträge	220.000	0	220.000		
24.	– außerordentliche Aufwendungen	112.800	0	112.800		
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	<u>107.200</u>	<u>0</u>	<u>107.200</u>		
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22+25)	-646.130	- 31.550	-677.680		

* Planfortschreibungen sind in den Veränderungssummen enthalten

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.139.920	0	9.139.920		
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.744.030	+ 1.095.820	179.839.850	611010.611100 allgem. Schlüsselzuw. Land + 3.057.470 € 611010.618200 Kreisumlage + 2.007.320 € Senkung Kreisumlage um zusätzlich 1,0 v. H. - 2.091.350 € (Differenzbetrag Kreisumlage = 84.030 €) 361010.614100 Landeszuweisung Kita - 1.904.100 €	+ 26.480 €
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	5.561.350	0	5.561.350		
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250.510	0	9.250.510		
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.417.430	0	2.417.430		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.814.200	+ 930.000	61.744.200	315520.648110 geänderte Kostenerstattung Land für migrationsspezifische Sozialarbeit + 930.000 €	
7.	Sonstige Einzahlungen	1.000.290	0	1.000.290		
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	770.490	0	770.490		
9.	=Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>267.698.220</u>	+ <u>2.025.820</u>	<u>269.724.040</u>		

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
10.	Personalauszahlungen	55.473.370	- 883.730	54.589.640	Minderaufwendungen Personal 363300.701200 Hilfen zur Erziehung	- 960.250 € + 76.520 €
11.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0		
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.713.130	+ 5.270	13.718.400	363300.726120 Hilfen zur Erziehung	+ 3.600 € + 1.670 €
13.	Transferauszahlungen	156.514.750	+ 2.907.360	159.422.110	361010.733170 Förderung Tagespflege 361010.731200 Kita-Leitungsausgleich 315520.735400 migrationsspezif. Sozialarbeit 363300.733260 Hilfen zur Erziehung	+ 568.000 € + 493.070 € + 930.000 € + 891.320 € + 24.970 €
13.a	Sonstige Auszahlungen	41.703.260	+ 31.770	41.735.030	363300.745200 Hilfen zur Erziehung	+ 28.560 € - 90 € + 3.300 €
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	412.110	0	412.110		
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>267.816.620</u>	+ <u>2.060.670</u>	<u>269.877.290</u>		-
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9./15)	<u>-118.400</u>	- <u>34.850</u>	<u>-153.250</u>		-
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.583.940	+ 60.540	3.644.480	611010.681100 Erhöhung der investiven Schlüsselzuweisung lt. Festsetzung des Ministeriums der Finanzen	+ 60.540 €

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
		- in € -				
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0		
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0		
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	220.000	0	220.000		
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0	0	0		
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0		
23.	Sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeiten	0	0	0		
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	3.803.940	+ 60.540	3.864.480		

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
		- in € -				
25.	Auszahlungen Baumaßnahmen	0	0	0		
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0	0	0		
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	312.570	+ 2.830	315.400		+ 2.830 €
28.	Auszahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0		
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.202.160	+ 1.860	1.204.020		+ 1.860 €
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0		
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0		

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.686.940	+ 4.690	3.691.630		
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24./32)	117.000	+ 55.850	172.850		
34.	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (16./33.)	-1.400	+ 21.000	19.600		
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0		
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0	0	0		
37.	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0		
38.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	3.607.140	0	3.607.140		
39.	Sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0	0	0		
40.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.607.140	0	3.607.140		

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
		- in € -				
41.	<u>= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38./42)</u>	-3.607.140	0	-3.607.140		
42.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0		
43.	Auszahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0		
44.	<u>= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44./45)</u>	0	0	0		
45.	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34+43+46)	-3.608.540	+ 21.000	-3.587.540		
46.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditäts- und Kontokorrentenverbindlichkeiten)	-14.101.020	0	-14.101.020		

**1. Nachtrag zum Haushalt 2018
Veränderungen im Gesamtfinanzplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planansatz - alt -	Veränderungen	Plan- ansatz - neu -	Erläuterungen	Planfort- schreibungen (üpl/apl) *
		- in € -				
47.	<u>= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (ohne fremde Finanzmittel)</u>	<u>-17.709.560</u>	+ <u>21.000</u>	<u>-17.688.560</u>		-

* Planfortschreibungen sind in den Veränderungssummen enthalten