1. Nachtragshaushaltssatzung der Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen

Förmliches Verfahren nach § 115 NKomVG erforderlich, da sich seit Erlass der Haushaltssatzung finanzielle Entwicklungen ergeben haben, die von **wesentlicher Bedeutung** sind.

- **Neubau Kindergarten in Bruchhausen-Vilsen auf Grund Einmalzahlung**
- **Berechnungsgrundlagen für den Finanzausgleich**
- **Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst**
- **Änderungen des Gesetzes über Tageseinrichtungen für Kinder (KitaG)**
- **Anpassungsbedarfe bei der Bauunterhaltung und Investitionen**
- **Änderung der veranschlagten Kreditaufnahme**

Gesamtergebnishaushalt zum Nachtragshaushalt 2018

- Gesetzlich geforderter Haushaltsausgleich gem. NKomVG:

  a) Ordentlichen Erträge entsprechen mindestens den ordentlichen Aufwendungen
  b) Außerordentliche Erträge entsprechen mindestens den außerordentlichen Aufwendungen

	Haushaltsplan 2018 in Euro	Nachtragsplan 2018 in Euro	Veränderung in Euro
Ordentliche Erträge	18.895.700	19.568.600	+ 672.900
Ordentliche Aufwendungen	- 18.843.500	- 19.441.500	- 598.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Jahresergebnis	**52.200**	**127.100**	**+ 74.900**

- **Gesetzlich geforderter Haushaltsausgleich wird somit auch im Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2018 erreicht**

Änderungen durch Berechnungs-grundlagen für den Finanzausgleich

Bekanntgabe der neuen Berechnungsgrundlagen für den Finanzausgleich 2018:

a) **Anstieg Grundbetrag von 1.027 Euro auf 1.041 Euro**

b) **Einwohnerzahl auf 17.510 zum 30.06.2017 festgestellt**

	Haushaltsplan 2018 in Euro	Nachtragsplan 2018 in Euro	Veränderungen in Euro
Schlüsselzuweisungen (Einnahme)	4.922.000	4.982.400	+ 60.400
Kreisumlage (Ausgabe)	-2.104.200	-2.130.000	-25.800
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis (Einnahme)	345.000	355.000	+ 10.000
Entschuldungsumlage (Ausgabe)	-35.000	-36.000	-1.000
Gesamtbetrachtung	3.127.800	3.171.400	43.600

Änderungen in den Personalaufwendungen

Einarbeitung Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst:

01. März 2018: durchschnittlich 3,09 %
01. April 2019: durchschnittlich 3,02 %
01. März 2020: durchschnittlich 1,03 %

Darüber hinaus Verarbeitung von Personalanpassungen im Kiga-Bereich

	Haushaltsplan 2018 in Euro	Nachtragshaushalt 2018 in Euro	Veränderung in In Euro
1111.4011 (Zentrale Verw.)	332.200	362.200	+ 30.000
2160.4012 (Oberschule)	116.800	124.000	+ 7.200
3650.4012 (Löwenzahn)	666.100	706.600	+ 40.500
3651.4012 (Zwergenburg)	376.800	393.100	+ 16.300
3655.4012 (Kiga Martfeld)	576.400	595.400	+19.000
Gesamt			**+ 113.000**

Änderungen durch das KitaG (Beitragsfreiheit)

Ab Vollendung des 3. Lebensjahres bis zur Einschulung Anspruch auf beitragsfreien Besuch einer Tageseinrichtung.

Gebührenausfall:

2018: **208.900 Euro** (5 Monate)

2019: **480.000 Euro** (12 Monate)

	Haushaltsplan 2018 in Euro	Nachtragshaushalt 2018 in Euro	Veränderung in In Euro
3650.3321 (Löwenzahn)	150.000	94.000	- 56.000
3652.3321 (Waldkinderg.)	18.000	10.700	- 7.300
3653.3321 (Scholen)	39.000	23.000	- 16.000
3654.3321 (Kiga Haendorf)	111.000	76.000	- 35.000
3655.3321 (Kiga Martfeld)	131.000	107.500	- 23.500
3656.3321 (Kiga Schwarme)	167.000	118.200	- 48.800
3657.3321 (Kiga Uenzen)	59.000	36.700	- 22.300
Gesamt			**- 208.900**

Personalkostenzuschuss 2018 von 20% auf zunächst 55%; bis 2022 auf 58%

2018: **193.500 Euro**

2019: **360.000 Euro**

Achtung: In der rechten Tabelle nicht nur Finanzhilfe enthalten, sondern auch Sprachförderung, QUIK, beitragsfreies 3. Kiga-Jahr

Keine Vergleichbarkeit der Tabellen!

	Haushaltsplan 2018 in Euro	Nachtragshaushalt 2018 in Euro	Veränderung in In Euro
3650.3141 (Löwenzahn)	228.700	270.400	+ 41.700
3652.3141 (Waldkinderg.)	29.500	38.000	+ 8.500
3653.3141 (Scholen)	39.000	49.100	+ 10.100
3654.3141 (Kiga Haendorf)	214.900	234.700	+ 19.800
3655.3141 (Kiga Martfeld)	214.900	267.600	+ 52.700
3656.3141 (Kiga Schwarme)	218.300	262.100	+ 43.800
3657.3141 (Kiga Uenzen)	49.900	66.800	+ 16.900
Gesamt			**+ 193.500**

Änderungen in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Änderungen betreffen: **Bauunterhaltung / Budgets / Geschäftsaufwendungen**.
Die Mehraufwendungen belaufen sich insgesamt auf **373.100 Euro**:

- Erneuerung IT-Verkabelung im Rathaus: **25.000 Euro**
- Neuveranschlagung digitale Alarmierung: **22.000 Euro**
- Ersatzlagerraum für Sportverein im Zuge Anbau/Umbau Feuerwehrgerätehaus Süstedt: **13.000 Euro**
- Dachsanierung Grundschule Asendorf: **10.500 Euro**
- Sanierung WC-Anlagen im Erdgeschoss Oberschule inklusive Schachtsanierung: **290.000 Euro**
  aber: Herabsetzung mittelfristige Ergebnisplanung um 200.000 Euro
- Beschaffung Gebrauchsgegenstände Mensa wg. zusätzliche Kindergartengruppen: **9.300 Euro**
- Anpassung Budgets Kindergärten Löwenzahn und Martfeld: **7.400 Euro**

Abschreibungen Breitbandausbau / Finanzbeteiligung Landkreis Diepholz

Breitbandausbau:

- Samtgemeinde leistet jährlich 100.000 Euro Zuschuss an den LK für den Breitbandausbau

- Auf Grund haushaltsrechtlicher Vorschriften ist eine Bilanzierung des Gesamtbetrages bereits in 2017 erforderlich

- 2,5 Millionen / 25 Jahre = **100.000 Euro Abschreibung pro Jahr**

Finanzbeteiligung Landkreis Diepholz:

Veranschlagt auf der Haushaltsstelle 3610.3142

800 Euro (Dauerförderung)	x 517 Kinder	=	413.600 Euro
400 Euro (befristete Förderung)	x 517 Kinder	=	206.800 Euro
	Gesamt	**=**	**620.400 Euro**

Gesamtfinanzhaushalt
Nachtragshaushaltssatzung

- Neben gesetzlich gefordertem Haushaltsausgleich ist die Liquidität (Zahlungsfähigkeit) sicherzustellen

	Haushaltsplan 2018 in Euro	Nachtragsplan 2018 in Euro	Veränderung in Euro
Einzahlungen laufende Verwalt.	18.794.800	19.467.700	+ 672.900
Auszahlungen laufende Verwalt.	- 17.521.000	- 18.019.000	- 498.000
Saldo laufende Verwalt.	**1.273.800**	**1.448.700**	**174.900**
Einzahlungen investive Verwalt.	336.600	2.836.000	+ 2.500.000
Auszahlungen investive Verwalt.	- 3.786.700	- 4.979.600	- 1.192.900
Saldo investive Verwalt.	**- 3.450.100**	**- 2.143.000**	**1.307.100**
Einzahl. finanzierende Verwalt.	3.000.000	1.500.000	-1.500.000
Auszahl. finanzierende Verwalt.	- 786.700	- 750.000	-36.700
Saldo finanzierende Verwalt.	**2.213.300**	**750.000**	**-1.463.300**
Jahresergebnis	**37.000**	**55.700**	**+ 18.700**

Liquiditätsstand der Samtgemeinde zum 28.06.2018: **rund 6.500.000 Euro**

Finanzhaushalt
investive Verwaltungstätigkeit

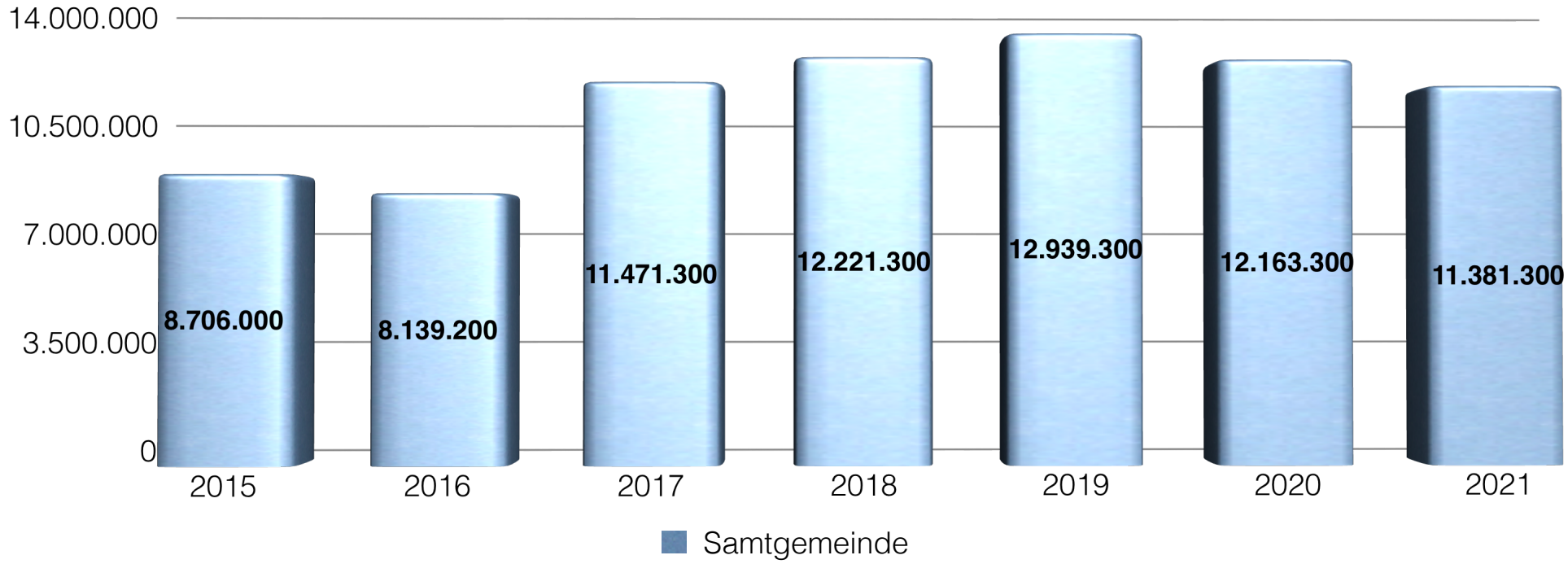
Kindergarten Bruchhausen-Vilsen	**2018:**	**-**	**500.000 Euro**	**Grundstückskosten/ Planungskosten/Baumaßnahme**
		+	**2.500.000 Euro**	**Einmalige Einnahme**
	2019:	**-**	**2.500.000 Euro**	**Baumaßnahme**
<u>Gesamt</u>belastung laut Nachtragshaushaltsplan:		**-**	**500.000 Euro**	

Oberschule Bruchhausen-Vilsen	**HHP 2018:**	**-**	**2.440.000 Euro**
	+ NHP 2018:	**-**	**690.000 Euro**
		-	**3.130.000 Euro**

Mehrbedarf 2018 entsteht / entstanden insbesondere durch:

Ausschreibungsergebnisse Fassadensanierung:	370.000 Euro
Voraussichtlich. Ausschreibungsergebnisse WDVS:	120.000 Euro
Bodenbelagsarbeiten (Estrich marode):	60.000 Euro
Sanierung Musikraum:	17.000 Euro
Zusätzliche Planungs- und Honorarkosten:	60.000 Euro

Finanzierende Verwaltungstätigkeit (Kredite)



- Berücksichtigt Kreditaufnahme 2017: **4.000.000 Euro**
- Veranschlagte Kreditaufnahme 2018: **1.500.000 Euro**
- Veranschlagte Kreditaufnahme 2019: **1.500.000 Euro**

Kassenbestand und Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen:

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich im Nachtragshaushalt auf **3,42 Millionen** Euro. Da im Haushaltsjahr 2019 eine Kreditermächtigung in Höhe von **1,5 Millionen** veranschlagt ist, sind die Verpflichtungsermächtigungen entsprechend genehmigungspflichtig.

Kindergarten Neubau Bruchhausen-Vilsen:	2,50 Millionen Euro Verpflichtungsermächtigung
Fassadensanierung Oberschule:	0,80 Millionen Euro Verpflichtungsermächtigung
Fahrzeug TLF Engeln:	0,12 Millionen Euro Verpflichtungsermächtigung