



Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023

VO/2022/139	Beschlussvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 23.11.2022
<i>FD 1.4 Finanzen</i>	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Matthias Kruse

Datum	Gremium (Zuständigkeit)	Ö / N
08.12.2022	Hauptausschuss (Entscheidung)	Ö
19.12.2022	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Entfällt

Beschlussvorschlag

Dem Kreistag wird empfohlen, wie folgt zu beschließen:

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

1. die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen
2. den Stellenplan 2023 samt der Änderungsliste
3. die Budgetregelungen ab dem 01.01.2023

einschließlich der gefassten Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in den Sitzungen des Hauptausschusses am 08.12.2022 und des Kreistages am 19.12.2022.

Sachverhalt

Die von den Fachausschüssen empfohlenen Änderungen zum Haushaltsentwurf 2023 sind in den beigefügten Veränderungslisten (Stand: 30.11.2022) zusammengefasst (**Anlage 1**).

Durch die Veränderungen ergeben sich folgende Festsetzungen für die Haushaltssatzung (**Anlage 2**):

	Stand Verwaltungsentwurf 2023	Stand Veränderungslisten 30.11.2022
Ergebnisplan		
Gesamtbetrag der Erträge	546.775.700	549.147.800
Gesamtbetrag der Aufwendungen	534.009.200	552.908.600
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.766.500	- 3.760.800
Finanzplan		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.405.000	539.777.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.671.300	538.571.700
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	2.869.300	2.869.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.101.900	18.164.400
Festsetzungen		
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	1.900.000	1.900.000
Höchstbetrag der Kassenkredite	20.000.000	20.000.000
Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen	820,41	844,16
Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage	29 v.H.	29 v.H.

Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich wie folgt:

Schuldenstand zum 31.12.2022	171.400
Abzüglich ordentliche Tilgung 2023	25.100
Zuzüglich Kreditbedarf 2023 für investive Maßnahmen	0
Schuldenstand am 31.12.2023	146.300

Personalbudget 2023

Das Personalbudget 2023 beläuft sich laut Haushaltsentwurf 2023 auf **49.630.000 Euro**. Durch die, im Rahmen der Haushaltsberatungen, sich ergebenden Veränderungen, sind aktuell **51.673.300 Euro** für das Personalbudget 2023 vorgesehen.

Stellenplan 2023

Nach dem Stellenplanquerschnitt ergibt sich im Verwaltungsentwurf 2023 eine Gesamtzahl von **820,41 Stellen**. Unter Berücksichtigung der Änderungen weist der

Stellenplan 2023 **844,16 Stellen** aus.
Die Änderungsliste zum Stellenplan ist als **Anlage 3** beigefügt.

Budgetregelungen und neuer Teilhaushalt

Die Budgetregelungen (**Anlage 4**) aus dem Jahr 2016 bedurften einer Überarbeitung und Konkretisierung um die einheitliche und flexible Bewirtschaftung der bestehenden Budgets weiterhin zu gewährleisten.

Erstmalig enthält der Haushalt des Kreises einen eigenen Teilhaushalt für die Erträge und Aufwendungen der Pensions- und Beihilferückstellungen (111421) um mehr Transparenz in den einzelnen Teilhaushalten hinsichtlich der Personalaufwendungen zu erreichen.

Relevanz für den Klimaschutz

Entfällt

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Veränderungslisten

Anlage/n:

1	Anlage 1 - Veränderungslisten_30.11.2022
2	Anlage 2 - Haushaltssatzung_30.11.2022
3	Anlage 3 - Änderungsliste Stellenplan 2023_30.11.2022
4	Anlage 4 - Budgetregelungen Haushalt 2023