



Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023

VO/2022/139-01	Beschlussvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 14.12.2022
<i>FB 1 Zentrale Dienste</i>	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Matthias Kruse

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

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

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
4. die Verwaltung wird beauftragt, die im Haushalt 2023 vorgesehene Auszahlung in Höhe von sechs Millionen Euro an die Imland gGmbH ausnahmsweise zu leisten, auch wenn aus formellen Gründen noch die vorläufige Haushaltsführung gem. §81 GO gilt

einschließlich der gefassten Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in der Sitzung des Kreistages am 19.12.2022.

Sachverhalt

Der Verwaltungsentwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 ist von den Fachausschüssen des Kreistages und vom Hauptausschuss in seiner Sitzung am 08.12.2022 beraten worden. Die beschlossenen Änderungen des Haushaltsentwurfes 2023 sind in den beigefügten Veränderungslisten (Stand: 08.12.2022) zusammengefasst (**Anlage 1**).

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

	Stand Verwaltungsentwurf 2023	Stand Veränderungslisten 08.12.2022
Ergebnisplan		
Gesamtbetrag der Erträge	546.775.700	549.147.800
Gesamtbetrag der Aufwendungen	534.009.200	542.851.700
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.766.500	6.296.100
Finanzplan		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.405.000	539.777.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.671.300	528.514.800
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	2.869.300	2.869.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	10.101.900	20.483.400
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	847,16
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 **51.830.500 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 **847,16 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

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	Anlage 1 - Veränderungslisten_08.12.2022
2	Anlage 2 - Haushaltssatzung_08.12.2022
3	Anlage 3 - Änderungsliste Stellenplan 2023_08.12.2022
4	Anlage 4 - Budgetregelungen Haushalt 2023