



## Haushalt 2024: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024

|                        |                                    |
|------------------------|------------------------------------|
| <b>VO/2023/385-01</b>  | <b>Beschlussvorlage öffentlich</b> |
| öffentlich             | Datum: 06.12.2023                  |
| <i>FD 1.4 Finanzen</i> | Ansprechpartner/in: Fiedler, Nina  |
|                        | Bearbeiter/in: Malthe Riksted      |

| <i>Datum</i> | <i>Gremium (Zuständigkeit)</i>                               | <i>Ö / N</i> |
|--------------|--|--------------|
| 07.12.2023   | Hauptausschuss (Entscheidung)                                | Ö            |
| 18.12.2023   | Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde<br>(Entscheidung) | Ö            |

### **Begründung der Nichtöffentlichkeit**

Entfällt

### **Beschlussvorschlag**

Der Hauptausschuss empfiehlt dem Kreistag, wie folgt zu beschließen:

1. Die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2024 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen.
2. Den Stellenplan samt der Änderungsliste (Stand: 28.11.2023)
3. Die Budgetregelungen und die Liste der Budgets ab dem 01.01.2024

einschließlich der Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in der Sitzung des Hauptausschusses am 07.12.2022.

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

1. Die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2024 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen.
2. Den Stellenplan samt der Änderungsliste (Stand: 28.11.2023)
3. Die Budgetregelungen und die Übersicht der Budgets ab dem 01.01.2024

Einschließlich der Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in den Sitzungen des Hauptausschusses am 07.12.2023 und des Kreistages am 18.12.2023.

## Sachverhalt

Die von den Fachausschüssen empfohlenen und die von der Verwaltung vorgeschlagenen Änderungen zum Haushaltsentwurf 2024 sind in den beigefügten Veränderungslisten (Stand: 01.12.2023) zusammengefasst (**Anlage 1 & 2**).

Die mit Vorlage 2023/385 erfolgte Abstimmung mit dem zuständigen Fachdienst Umwelt ist erfolgt. Die Beschlüsse aus dem UBA vom 26.10.23 und Kreistag vom 13.11.23 wurden nicht abschließend in die Veränderungsliste aufgenommen. Dies wird hiermit nachgeholt. Der Teilhaushalt 537100 wird in der Veränderungsliste um eine neue Zeile ergänzt und in den Zeilen 47 und 48 an die Beschlüsse angepasst.

Die anliegende Veränderungsliste (Anlage 6) ergänzt Anlage 1.

Im unteren Bereich der Veränderungslisten sind die Veränderungen aufgrund des 3. Nachtragshaushaltes 2023 dargestellt. Um dem Haushaltsgrundsatz der Jährlichkeit gerecht zu werden sowie die Vorgaben des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport zur Investitionsquote zu erfüllen, wurden Ansätze an die tatsächlichen Mittelabflüsse im Haushaltsjahr 2023 angepasst und für die Folgejahre in der Planung entsprechend berücksichtigt. In diesem Zuge werden die Finanzmittel, die im Nachtrag herausgenommen wurden und im Folgejahr benötigt werden, in die Veränderungsliste zum Haushaltsentwurf 2024 aufgenommen (siehe Vorlage VO/2023/467).

Durch die Veränderungen ergeben sich folgende Festsetzungen für die Haushaltssatzung:

|   | <b>Stand<br/>Verwaltungsentwurf<br/>2024</b> | <b>Stand<br/>Veränderungslisten</b> |
|---|--|-------------------------------------|
| <b>Ergebnisplan</b>   |  |                                     |
| Gesamtbetrag der Erträge  | 595.575.900 Euro                             | <b>593.716.500 Euro</b>             |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen   | 594.572.500 Euro                             | <b>598.633.100 Euro</b>             |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag   | 1.003.400 Euro                               | <b>-4.916.600 Euro</b>              |
| Inanspruchnahme der<br>Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1<br>Satz 2 GemHVO zum<br>Haushaltsausgleich | 0 Euro                                       | <b>0 Euro</b>                       |
| <b>Finanzplan</b>   |  |                                     |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 584.656.000 Euro                             | <b>582.796.600 Euro</b>             |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 580.997.200 Euro                             | <b>585.057.800 Euro</b>             |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus<br>Investitions- und Finanzierungstätigkeit                           | 4.116.200 Euro                               | <b>4.116.200 Euro</b>               |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus<br>Investitions- und Finanzierungstätigkeit                           | 16.459.100 Euro                              | <b>23.978.400 Euro</b>              |
| <b>Festsetzungen</b>  |  |                                     |
| Gesamtbetrag der Kredite für  | 0 Euro                                       | <b>0 Euro</b>                       |

|   |  |                                     |
|---|--|-------------------------------------|
| Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |  |                                     |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen     | 3.615.000 Euro                               | <b>3.615.000 Euro</b>               |
| Höchstbetrag der Kassenkredite                    | 20.000.000 Euro                              | <b>20.000.000 Euro</b>              |
|   | <b>Stand<br/>Verwaltungsentwurf<br/>2024</b> | <b>Stand<br/>Veränderungslisten</b> |
| Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen              | 827,40                                       | <b>835,40</b>                       |
| Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage         | 29 v. H.                                     | <b>29 v. H.</b>                     |

Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich – wie folgt:

|   |              |
|---|--------------|
| Schuldenstand zum 31.12.2023                        | 146.250 Euro |
| Abzüglich ordentliche Tilgung 2024                  | 22.500 Euro  |
| Zuzüglich Kreditbedarf 2024 für investive Maßnahmen | 0 Euro       |
| Schuldenstand am 31.12.2024                         | 123.750 Euro |

### Personalbudget 2024

Das Personalbudget 2024 beläuft sich laut Haushaltsentwurf 2024 auf **55.105.400 Euro**. Durch die, im Rahmen der Haushaltsberatungen, sich ergebenden Veränderungen, sind aktuell **55.625.400 Euro** für das Personalbudget 2024 vorgesehen. Die Steigerung des Personalbudgets in Höhe von 520.000 Euro beinhaltet folgende Maßnahmen:

1. Personelle Aufstockung im Fachdienst Zuwanderung Schaffung von 6,5 Stellen 480.000 Euro
2. Einrichtung einer 0,5 Stelle „Aufsuchende Seniorenarbeit/ Präventive Hausbesuche“ befristet für 3 Jahre gemäß Beschluss des Sozial- und Gesundheitsausschusses vom 09.11.2023 40.000 Euro

### Stellenplan 2024

Nach dem Stellenplanquerschnitt ergibt sich im Verwaltungsentwurf 2024 eine Gesamtzahl von **827,40 Stellen**. Unter Berücksichtigung der Änderungen weist der Stellenplan **835,40 Stellen** aus.

Die Änderungsliste zum Stellenplan ist als **Anlage 3** beigefügt.

### Budgetregelungen und die Übersicht der Budgets

Die Übersicht der Budgets (**Anlage 4**) bedurften aufgrund der organisatorischen Veränderungen in 2023 einer Überarbeitung, um weiterhin die einheitliche und flexible Bewirtschaftung der bestehenden Budgets zu gewährleisten. Die notwendigen Veränderungen werden am Ende der Übersicht dargestellt. Die Budgetregelungen (**Anlage 5**) haben sich inhaltlich seit dem Beschluss zum Haushalt 2023 nicht verändert.

**Relevanz für den Klimaschutz**

Entfällt

**Finanzielle Auswirkungen**

Siehe Veränderungslisten

**Anlage/n:**

|   |   |
|---|---|
| 1 | Anlage 1_Veränderungsliste_Ergebnisplan_Stand 01.12.2023                          |
| 2 | Anlage 2_Veränderungsliste_Finanzplan_Stand 01.12.2023                            |
| 3 | Anlage 3_Übersicht Veränderungsliste zum Stellenplanentwurf 2024_Stand 28.11.2023 |
| 4 | Anlage 4_Budgetübersicht 2024   |
| 5 | Anlage 5_Budgetregelungen   |

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung                             | Erträge                    |                       | Aufwendungen               |                   | Differenzen       |                        | Folgejahre 2025-2027   | Bemerkungen   | Nachfragen an      |
|-----|--------------|-------|---|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--|---|--------------------|
|     |              |       |   | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Planansatz 2024 | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Betrag 2024 | Differenz Erträge | Differenz Aufwendungen |  |   |                    |
| 1   | 111130       | 16    | sonstige Ordentliche Aufwendungen       |                            |                       | 255.400 €                  | 273.800 €         |                   | 18.400 €               | 2025: 273.800 €<br>2026: 273.800 €<br>2027: 273.800 €          | Erhöhung des Mitgliedsbeitrages des Schl.-Holsteinischen Landkreistages von 0,92 € auf 0,98 € pro Einwohner   | Julian Dettmer     |
| 2   | 111320       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 10.000 €                   | 15.500 €          |                   | 5.500 €                | 2025: 10.000 €<br>2026: 10.000 €<br>2027: 10.000 €             | Zur Weiterführung des Frauenforums werden für das Haushaltsjahr 2024 <b>einmalig 5.500 €</b> beantragt<br>VO/2023/409, Beschluss SoGA 09.11.2023  | Silvia Kempe-Waedt |
| 3   | 122120       | 15    | Katzenkastration                        |                            |                       | 0 €                        | 50.000 €          |                   | 50.000 €               | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | 50.000 € zur Unterstützung der Katzenkastrationsaktionen im Jahr 2024; VO/2023/488, Beschluss UBA 23.11.2023  | Stefan Bork        |
| 4   | 122120       | 15    | Förderung Tierheime                     |                            |                       | 100.000 €                  | 120.000 €         |                   | 20.000 €               | 2025: 120.000 €<br>2026: 120.000 €<br>2027: 120.000 €          | Beantragt wurden 120.000 €, 100.000 € sind bereits für Förderung der Tierheime im Haushaltsentwurf 2024 enthalten; VO/2023/492, Beschluss UBA 23.11.2023  | Stefan Bork        |
| 5   | 122120       | 15    | Unterhaltung Tierheim                   |                            |                       | 0 €                        | 200.000 €         |                   | 200.000 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | Bauliche Unterhaltung und investive Maßnahmen der Tierheime; VO/2023/491, Beschluss UBA 23.11.2023  | Stefan Bork        |
| 6   | 241100       | 2     | Zuwendungen und allgemeine Umlagen      |                            | 1.400.000 €           |                            |                   | 1.400.000 €       |                        | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | Landesanteil zur Finanzierung des Bildungstickets   | Matthias Kruse     |
| 7   | 241100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 7.802.000 €                | 8.002.000 €       |                   | 200.000 €              | 2025: 12.002.000 €<br>2026: 12.002.000 €<br>2027: 11.602.000 € | Beschluss SSKB v. 27.12.23, Erhöhung des 2023 bis einschließlich 2026 befristeten Zuschusses zu Schülerbeförderungskosten beim Besuch außerschulischer Lernorte ab 2024 um 200.000 €  | Miriam Eggers      |
| 8   | 263100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 314.100 €                  | 339.100 €         |                   | 25.000 €               | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | Musikschule RD, Mitteilungsvorlage der Verwaltung, zusätzlich 25.000 € in 2024 aufgrund VO/2022/092, Beschluss SSKB 15.11.2022, siehe neuer Beschluss zu Top 6.3, VO/2023/457   | Andreas Götz       |
| 9   | 263100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 194.800 €                  | 214.500 €         |                   | 19.700 €               | 2025: 214.500 €<br>2026: 214.500 €<br>2027: 214.500 €          | Musikschule RD, Erhöhung des Grundbetrages auf 214.500 €, Beschluss SSKB 15.11.2022   | Andreas Götz       |
| 10  | 263100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 214.500 €                  | 220.900 €         |                   | 6.400 €                | 2025: 227.500 €<br>2026: 234.400 €<br>2027: 241.400 €          | Beschluss SSKB v. 27.11.23, Musikschule RD, Zuschuss Grundbetrag 214.486 € wird jährlich um 3% dynamisiert  | Andreas Götz       |
| 11  | 271100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 0 €                        | 20.500 €          |                   | 20.500 €               | 2025: 20.500 €<br>2026: 20.500 €<br>2027: 0 €                  | Beschluss SSKB v. 27.11.23, VHS RD, Erhöhung 2024 bis einschl. 2026 um 20.500 € für eine Vollzeitstelle in der Verwaltung der Arbeit mit Geflüchteten   | Andreas Götz       |
| 12  | 271100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 0 €                        | 100.000 €         |                   | 100.000 €              | 2025: 100.000 €<br>2026: 100.000 €<br>2027: 0 €                | Beschluss SSKB v. 27.11.23, VHS RD, Fortführung regionales Grundbildungszentrum 2024 bis einschl. 2026 mit jährlich 100.000 €   | Andreas Götz       |
| 13  | 271100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 88.100 €                   | 85.000 €          |                   | -3.100 €               | 2025: 85.000 €<br>2026: 85.000 €<br>2027: 85.000 €             | Beschluss SSKB v. 27.11.23, Von der Arbeitsgemeinschaft der VHS wurde beantragt, den Fördersatz pro Unterrichtseinheit auf 1,60 € anzuheben und gleichzeitig den Gesamtbetrag der Förderung auf 85.000 € jährlich unbefristet zu begrenzen. Der SSKB hat dies entsprechend beschlossen. | Andreas Götz       |
| 14  | 271100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 23.900 €                   | 38.600 €          |                   | 14.700 €               | 2025: 38.600 €<br>2026: 38.600 €<br>2027: 38.600 €             | Beschluss SSKB v. 27.11.23, AG der VHS, Erhöhung Personalkostenzuschuss auf unbefristet jährlich 38.600 €   | Andreas Götz       |
| 15  | 272100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 17.200 €                   | 21.000 €          |                   | 3.800 €                | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | Beschluss SSKB v. 27.11.23, Erhöhung Zuschuss dänisches Bibliothekswesen 2024   | Andreas Götz       |
| 16  | 273100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 133.400 €                  | 293.400 €         |                   | 160.000 €              | 2025: 133.400 €<br>2026: 133.400 €<br>2027: 133.400 €          | Anhebung des anteiligen Ertragszuschusses für das Nordkolleg 2024 entsprechend der Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2024 im HA am 02.11.2023, vorbehaltlich der Gewährung eines anteiligen Ertragszuschusses durch die Stadt Rendsburg.  | Johanna Tietgen    |
| 17  | 281100       | 13    | Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen |                            |                       | 15.000 €                   | 25.000 €          |                   | 10.000 €               | 2025: 25.000 €<br>2026: 25.000 €<br>2027: 25.000 €             | Beschluss SSKB v. 27.12.23, unbefristete Erhöhung der Sachkosten für den Kreiskulturbbeauftragten um 10.000 € auf 25.000 € ab 2024  | Andreas Götz       |
| 18  | 281100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 0 €                        | 3.000 €           |                   | 3.000 €                | 2025: 3.000 €<br>2026: 3.000 €<br>2027: 3.000 €                | Beschluss SSKB v. 27.11.23, ab 2024 dauerhafte Förderung Forum Junge Kunst mit 3.000 €  | Andreas Götz       |
| 19  | 281100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 0 €                        | 1.000 €           |                   | 1.000 €                | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss in 2024 von 1.000 € an die Niederdeutsche Bühne Rendsburg   | Andreas Götz       |
| 20  | 281100       | 15    | Transferaufwendungen                    |                            |                       | 0 €                        | 25.000 €          |                   | 25.000 €               | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                            | Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss von 25.000 € in 2024 für die Verstetigungsphase I des Projekts "Trafo2"   | Andreas Götz       |

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung                       | Erträge                          |                             | Aufwendungen                     |                         | Differenzen          |                           | Folgejahre<br>2025-2027                                     | Bemerkungen   | Nachfragen<br>an |
|-----|--------------|-------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|---|---|------------------|
|     |              |       |                                   | Planansatz<br>HH-Entwurf<br>2024 | neuer<br>Planansatz<br>2024 | Planansatz<br>HH-Entwurf<br>2024 | neuer<br>Betrag<br>2024 | Differenz<br>Erträge | Differenz<br>Aufwendungen |   |   |                  |
| 21  | 281100       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 0 €                              | 25.000 €                |                      | 25.000 €                  | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                         | Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss von 25.000 € im Jahr 2024 für die Bekämpfung von Antisemitismus (inkl. Projekt "Stolpersteine")   | Andreas Götz     |
| 22  | 281100       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 0 €                              | 10.000 €                |                      | 10.000 €                  | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                         | Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss von 10.000 € im Jahr 2024 für das Fußballturnier EUROPEADA  | Andreas Götz     |
| 23  | 311200       | 16    | sonstige Ordentliche Aufwendungen |                                  |                             | 800 €                            | 15.800 €                |                      | 15.000 €                  | 2025: 800 €<br>2026: 800 €<br>2027: 800 €                   | Für die Erstellung eines <b>Business-Case</b> für eine <b>solitäre Kurzzeitpflegeeinrichtung</b> im Kreis werden <b>einmalig 15.000 €</b> beantragt<br>VO/2023/405, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Sigrid Holm      |
| 24  | 313900       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 30.000 €                         | 60.000 €                |                      | 30.000 €                  | 2025: 60.000 €<br>2026: 60.000 €<br>2027: 60.000 €          | <b>Verstetigte</b> Erhöhung der Kreiszuschüsse für die <b>Migrationssozialberatungsstellen</b> von dem UTS e.V. und dem Diakonischem Werk um jeweils 15.000 € auf insgesamt <b>60.000 €</b><br>VO/2023/235-1, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Dennis Staack    |
| 25  | 313900       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 0 €                              | 97.400 €                |                      | 97.400 €                  | 2025: 101.600 €<br>2026: 106.000 €<br>2027: 111.300 €       | <b>Verstetigte</b> Förderung " <b>Tschei Khana</b> " der Vereine Wüstenblumen e.V und UTS e.V<br>VO/2023/406, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Dennis Staack    |
| 26  | 314910       | 16    | sonstige Ordentliche Aufwendungen |                                  |                             | 3.000 €                          | 88.000 €                |                      | 85.000 €                  | 2025: 3.000 €<br>2026: 3.000 €<br>2027: 3.000 €             | Für die Jahre 2022 und 2023 wurde ein Betrag in Höhe von 100.000 € für die Umsetzung des Kreisaktionsplans zur <b>UN-Behindertenrechtskonvention</b> eingestellt. Bis jetzt wurden ca. 17.000 € ausgegeben. Der Antrag erneut 100.000 € einzustellen wurde während der Sitzung abgeändert. Die auf <b>85.000 € aufgerundeten Restmittel</b> sollen in dem <b>Haushaltsjahr 2024</b> erneut eingest. werden. Die <b>Freigabe</b> der einzelnen Maßnahmen <b>erfolgt durch den Hauptausschuss</b><br>VO/2023/407, Beschluss SoGA 09.11.2023 | Sigrid Holm      |
| 27  | 315000       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 3.864.600 €                      | 3.890.600 €             |                      | 26.000 €                  | 2025: 3.966.900 €<br>2026: 4.044.800 €<br>2027: 4.124.100 € | ab 2024 <b>fortlaufende</b> Finanzierung von <b>zwei zusätzlichen Schutzplätzen im Frauenhaus Rendsburg</b> in Höhe von <b>26.000 €</b> mit einer <b>Dynamisierung</b> von <b>jeweils 2,5 % ab 2025</b><br>2025: 26.700 €, 2026: 27.400 €, 2027: 28.100 €<br>VO/2023/402, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Sigrid Holm      |
| 28  | 331110       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 370.700 €                        | 338.900 €               |                      | -31.800 €                 | 2025: 338.900 €<br>2026: 338.900 €<br>2027: 338.900 €       | Korrektur Planungsfehler: Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurde für die Schuldnerberatung eine fortlaufende Erhöhung durch den Hauptausschuss genehmigt. Diese Erhöhung wurde in der Planung 2024 fälschlicherweise erneut mit einberechnet. Für die Leistungen der Schuldnerberatung sind somit 338.900 € statt der aktuell 370.700 € einzuplanen.   | Sigrid Holm      |
| 29  | 331110       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 338.900 €                        | 370.500 €               |                      | 31.600 €                  | 2025: 370.500 €<br>2026: 370.500 €<br>2027: 370.500 €       | Anpassung des Fachleistungsstundensatzes auf 71,35 € sowie Erhöhung des Gesamtbudgets um <b>31.579 €</b> für die <b>Schuldnerberatung</b> im Kreis Rendsburg-Eckernförde<br>VO/2023/360, Beschluss SoGA 09.11.2023  | Sigrid Holm      |
| 30  | 331110       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 20.000 €                         | 30.000 €                |                      | 10.000 €                  | 2025: 30.000 €<br>2026: 30.000 €<br>2027: 30.000 €          | Antrag auf <b>fortlaufende Erhöhung</b> der Förderung auf <b>30.000 €</b> statt der bisherigen 20.000 € für die <b>Praxis ohne Grenzen</b> zur Finanzierung der Arbeit der Praxis und insbesondere zur dauerhaften Finanzierung des Projektes " <b>Frauen in Not</b> "<br>VO/2023/404, Beschluss SoGA 09.11.2023  | Sigrid Holm      |
| 31  | 331110       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 0 €                              | 196.700 €               |                      | 196.700 €                 | 2025: 258.000 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                   | Empfehlung SOGA 21.09.2023 zur Fortführung des Projektes " <b>Wohnen für alle</b> " und Gewährung eines Kreiszuschusses in den Jahren <b>2024 (196.608 €)</b> und <b>2025 (257.933 €)</b> .<br>VO/2023/316, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Sigrid Holm      |
| 32  | 331110       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 0 €                              | 25.000 €                |                      | 25.000 €                  | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                         | Für die Durchführung von Kursen und Projekten für ehrenamtliche Sterbe- und Hospizbegleiter werden für 2024 <b>einmalig 25.000 €</b> für die gemeinnützigen <b>Hospizvereine</b> im Kreis Rendsburg-Eckernförde beantragt<br>VO/2023/408, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Sigrid Holm      |
| 33  | 362000       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 0 €                              | 80.000 €                |                      | 80.000 €                  | 2025: 85.500<br>2026: 91.300<br>2027: 0                     | Beschluss JHA 15.11.2023- Demokratieförderung 1,0 Stelle + Sachaufwand beim KJR incl. Dynamisierung nach durchschnittlichem Verbraucherpreisindex von 12 Monaten-   | Marco Röschmann  |
| 34  | 362000       | 15    | Transferaufwendungen              |                                  |                             | 7.000 €                          | 7.500 €                 |                      | 500 €                     | 2025: 8.100<br>2026: 8.700<br>2027: 9.300                   | Beschluss JHA 15.11.2023 - Vertrag KJR Verwaltungskostenpauschale Jugendferienwerk: pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 6,8% (11/2022-10/2023)   | Marco Röschmann  |

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung   | Erträge                          |                             | Aufwendungen                     |                         | Differenzen          |                           | Folgejahre<br>2025-2027   | Bemerkungen  | Nachfragen<br>an                      |
|-----|--------------|-------|---|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|---|--|---------------------------------------|
|     |              |       |   | Planansatz<br>HH-Entwurf<br>2024 | neuer<br>Planansatz<br>2024 | Planansatz<br>HH-Entwurf<br>2024 | neuer<br>Betrag<br>2024 | Differenz<br>Erträge | Differenz<br>Aufwendungen |   |  |                                       |
| 35  | 362000       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 55.300 €                         | 59.000 €                |                      | 3.700 €                   | 2025: 63.100<br>2026: 67.400<br>2027: 71.900                            | Beschluss JHA 15.11.2023 - Vertrag KJR satzungsgemäße Aufgaben der bildungs- und projektbezogenen Präventionsarbeit; pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 6,8% (11/2022-10/2023)   | Marco Röschmann                       |
| 36  | 362000       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 245.300 €                        | 262.000 €               |                      | 16.700 €                  | 2025: 279800<br>2026: 298800<br>2027: 319100                            | Beschluss JHA 15.11.2023 - Vertrag KJR Aufgabenabwicklung gem. Richtlinie des Kreises zur Förderung der Jugendarbeit; pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 6,8% (11/2022-10/2023)  | Marco Röschmann                       |
| 37  | 363600       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 80.000 €                         | 82.000 €                |                      | 2.000 €                   | 2025:84.600<br>2026:87.200<br>2027:89.900                               | Beschluss JHA 15.11.2023- Anpassung Kosten Babymobil stetig und Dynamisierung ab 2025 mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex von 12 Monaten-   | Heike Krause/<br>Thomas Voerste       |
| 38  | 363600       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 122.300 €                        | 129.500 €               |                      | 7.200 €                   | 2025: 132.100<br>2026: 134.700<br>2027: 137.400                         | Beschluss JHA 15.11.2023 - Kinderschutzzentrum-  | Heike Krause/<br>Thomas Voerste       |
| 39  | 363600       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 853.000 €                        | 859.000 €               |                      | 6.000 €                   | 2025: 853.000<br>2026: 853.000<br>2027: 853.000                         | Beschluss JHA 15.11.2023 - Konzept Schulsozialarbeit-  | Heike Krause/<br>Thomas Voerste       |
| 40  | 367200       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 605.000 €                        | 829.000 €               |                      | 224.000 €                 | 2025: 799.000<br>2026: 799.000<br>2027: 575.000                         | Beschluss JHA 15.11.2023 - Qualitätssteigerung Familienzentren 2024-2026 -   | Marco Röschmann                       |
| 41  | 367500       | 15    | Transferaufwendungen  |                                  |                             | 587.200 €                        | 619.100 €               |                      | 31.900 €                  | 2025: 628.400 €<br>2026: 637.800 €<br>2027: 647.400 €                   | Zuschüsse Erziehungsberatungsstellen Mehraufwand für Beratungsleistungen aufgrund Tarifierhöhung um rd. 10 %.  | Heike Krause/<br>Flemming Caruso Mohr |
| 42  | 414200       | 16    | Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget  |                                  |                             | 0 €                              | 115.000 €               |                      | 115.000 €                 | 2025: 115.000 €<br>2026: 115.000 €<br>2027: 115.000 €                   | Aufwand für die Beschäftigung amtlicher Tierärzte Bei der Erstellung des Haushaltsentwurfes 2024 ist es versehentlich unterblieben, die Beträge für die amtlichen Tierärzte zu berücksichtigen.  | Matthias Kruse                        |
| 43  | 511110       | 13    | Planungskosten Wohnraum   |                                  |                             | 0 €                              | 50.000 €                |                      | 50.000 €                  | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                                     | Planungskosten in Höhe von 50.000 €, um kreiseigene Grundstücke zur Schaffung von bezahlbarem Wohnraum zur Verfügung zu stellen; VO/2023/498; Beschluss UBA 23.11.2023   | Thomas Stüber                         |
| 44  | 511110       | 15    | Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget  |                                  |                             | 0 €                              | 119.400 €               |                      | 119.400 €                 | 2025: 121.500 €<br>2026: 121.500 €<br>2027: 123.700 €<br>2028: 21.100 € | Beteiligung an der Smarten KielRegion (REA 08.11.2023)   | Madlin Loof                           |
| 45  | 511120       | 16    | Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget  |                                  |                             | 4.800 €                          | 24.800 €                |                      | 20.000 €                  | keine   | Weiterführung des Dialogforum Wohnen (REA 08.11.2023)  | Marvin Böttger                        |
| 46  | 511122       | 15    | Gesellschafterzuschuss Klimaschutzagentur   |                                  |                             | 315.000 €                        | 550.000 €               |                      | 235.000 €                 | 2025: 550.000 €<br>2026: 550.000 €<br>2027: 550.000 €                   | Der jährliche Gesellschafterzuschuss der Klimaschutzagentur soll von 1 € auf 2 € pro Einwohner erhöht werden = 275.000 €. Die zusätzlich eingestellten Mittel von 40.000 € sollen gestrichen werden  | Andreas Marx                          |
| 47  | 537100       | 4     | Auflösung Gebührenaussgleich  | 3.539.500 €                      | 3.000.100 €                 | 0 €                              | 0 €                     | -539.400 €           | 0 €                       | 2025: 2.336.200 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                             | Neue Prognose zur bisherigen Planung   | Olga Peters                           |
| 48  | 537100       | 16    | Erst. an verb. Unternehmen  |                                  |                             | 24.188.400 €                     | 24.308.800 €            |                      | 120.400 €                 | 2025: 25.059.200 €<br>2026: 25.560.400 €<br>2027: 25.560.400 €          | Festpreis UBA Beschluss v. 26.10.2023 und neue Prognose zur bisherigen Planung   | Olga Peters                           |
| 49  | 554100       | 16    | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen |                                  |                             | 0 €                              | 50.000 €                |                      | 50.000 €                  | 2025: 50.000 €<br>2026: 50.000 €<br>2027: 50.000 €                      | Erhalt und Pflege der Naturdenkmäler. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, hat der Umwelt- und Bauausschuss am 23.11.2023 dauerhaft einen Betrag i.H.v. 50.000 € beschlossen   | Olga Peters                           |
| 50  | 561100       | 16    | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen |                                  |                             | 0 €                              | 250.000 €               |                      | 250.000 €                 | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                                     | Erstattung von Entsorgungskosten des Sperrmülls, der aufgrund der Flut in der Nacht vom 20. auf den 21. Oktober 2023 auf den Campingplätzen im Kreis Rendsburg-Eckernförde entstanden ist, hat der Umwelt- und Bauausschuss am 23.11.2023 einmalig einen Betrag i.H.v. 250.000 € beschlossen | Olga Peters                           |
| 51  | 575100       | 16    | Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget  |                                  |                             | 0 €                              | 9.000 €                 |                      | 9.000 €                   | 2025 bis 2029 jeweils 9.000,-€  | Beitritt in die ARGE Binnenland REA 08.11.2023)  | Thomas Stüber                         |

### Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung                        | Erträge                    |                       | Aufwendungen               |                   | Differenzen       |                        | Folgejahre 2025-2027  | Bemerkungen   | Nachfragen an   |
|-----|--------------|-------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|---|---|-----------------|
|     |              |       |                                    | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Planansatz 2024 | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Betrag 2024 | Differenz Erträge | Differenz Aufwendungen |   |   |                 |
| 52  | 611100       | 2     | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 225.605.400 €              | 220.385.400 €         |                            |                   | -5.220.000 €      |                        | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                         | Auswirkung folgender Entwicklungen auf die Kreisumlage und Kreisschlüsselzuweisung:<br>- Steuerschätzung Oktober 2023<br>- Kürzung FAG-Masse aufgrund Wiederaufbaufonds Sturmflut<br>- Kürzung FAG-Masse aufgrund Erhöhung Vorwegabzüge Theater und Orchester<br><br>Kreisschlüsselzuweisung: -4.160.000 €<br>Kreisumlage: -1.060.000 € | Matthias Kruse  |
| 53  |              |       |                                    | 225.605.400 €              | 228.105.400 €         |                            |                   | 2.500.000 €       |                        | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                         | Mittel aus dem Infrastrukturfonds Schule, Klimaschutz und Mobilität   | Matthias Kruse  |
| 54  | 122130       | 11    | Personalaufwendungen               |                            |                       | 1.694.700 €                | 2.174.700 €       |                   | 480.000 €              | 2025: 2.218.200 €<br>2026: 2.262.600 €<br>2027: 2.307.900 € | Personelle Aufstockung im FD Zuwanderung; Schaffung von 6,5 Stellen   | Christian Ströh |
| 55  | 315000       | 11    | Personalaufwendungen               |                            |                       | 475.000 €                  | 515.000 €         |                   | 40.000 €               | 2025: 40.600 €<br>2026: 41.300 €<br>2027: 41.900 €          | Kreissenorenbeirat: "Aufsuchende Seniorenarbeit/Präventive Hausbesuche" in einer weiteren Kommune einführen; 2024 ff. 40.000 € (Dynamisiert an Tarifierungen im öffentlichen Dienst (telef. Absprache mit FB 1: 1,5 % Tarifierung 2025 - 2027) VO/2023/373, Beschluss SoGA 09.11.2023   | Sigrid Holm     |

Differenz Erträge gesamt -1.859.400 €  
Differenz Aufwendungen gesamt 3.260.600 €  
ergibt Haushaltsveränderung -5.120.000 €

### Veränderungsliste Haushalt 2024 aufgrund des 3. Nachtragshaushaltes 2023 - Ergebnisplan

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung                                 | Erträge                    |                       | Aufwendungen               |                   | Differenzen       |                        | Folgejahre 2025-2027                | Bemerkungen   | Nachfragen an |
|-----|--------------|-------|---|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------------|---|---------------|
|     |              |       |   | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Planansatz 2024 | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Betrag 2024 | Differenz Erträge | Differenz Aufwendungen |                                     |   |               |
| 1   | 111430       | 12    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen |                            |                       | 4.888.100 €                | 5.688.100 €       |                   | 800.000 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Aufgrund der angespannten Personalsituation wird es bei drei noch durchzuführenden Baumaßnahmen im Jahr 2023 zu keiner Auftragsvergabe mehr kommen. Alle drei Vorhaben befinden sich in der Leistungsphase 1 - 3, und werden im Jahr 2024 beauftragt und umgesetzt. | Andreas Marx  |

Differenz Erträge gesamt 0 €  
Differenz Aufwendungen gesamt 800.000 €  
ergibt Haushaltsveränderung -800.000 €

### Veränderungen Haushalt 2024 Ergebnisplan gesamt

Differenz Erträge gesamt -1.859.400 €  
Differenz Aufwendungen gesamt 4.060.600 €  
ergibt Haushaltsveränderung -5.920.000 €



**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Finanzplan (investiv)**

| Nr.  | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung | Einzahlungen               |                       | Auszahlungen               |                   | Differenzen            |                        | Folgejahre 2025-2027 | Bemerkungen | Fachdienst | Nachfragen an |
|--|--------------|-------|-------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-------------|------------|---------------|
|  |              |       |             | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Planansatz 2024 | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Betrag 2024 | Differenz Einzahlungen | Differenz Auszahlungen |                      |             |            |               |
| Im Rahmen der Beratung in den Fachausschüssen hat sich keine Veränderung der investiven Ansätze ergeben. |              |       |             |                            |                       |                            |                   |                        |                        |                      |             |            |               |

Differenz Einzahlungen gesamt 0 €  
 Differenz Auszahlungen gesamt 0 €  
**ergibt Haushaltsveränderung Investitionen 0 €**

**Veränderungsliste Haushalt 2024 aufgrund des 3. Nachtragshaushaltes 2023 - Finanzplan (investiv)**

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung   | Einzahlungen               |                       | Auszahlungen               |                   | Differenzen            |                        | Folgejahre 2025-2027                | Bemerkungen   | Fachdienst | Nachfragen an   |
|-----|--------------|-------|---|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|---|------------|-----------------|
|     |              |       |   | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Planansatz 2024 | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Betrag 2024 | Differenz Einzahlungen | Differenz Auszahlungen |                                     |   |            |                 |
| 1   | 111430       | 31    | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                 |                            |                       | 2.800.000 €                | 2.869.800 €       |                        | 69.800 €               | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Aufgrund der angespannten Personalsituation wird es bei folgender noch durchzuführenden Baumaßnahme im Jahr 2023 zu keiner Auftragsvergabe mehr kommen. Das Vorhaben befindet sich in der Leistungsphase 1 - 3, und wird im Jahr 2024 beauftragt.<br><br>- Fahrradunterstand, RD, Kaiserstraße 19= 69.750,00  | 4.5        | Andreas Marx    |
| 2   | 126100       | 27    | Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen                     |                            |                       | 766.000 €                  | 4.085.800 €       |                        | 3.319.800 €            | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Mit einem Abfluss der Mittel zur Förderung des Feuerwehresens gem. § 4 Abs. 1 BrSchG, § 30 FAG des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport ist in 2023 nicht mehr zu rechnen, da auch bei den Kommunen die langen Lieferfristen die Beschaffungen verzögern. Die Mittel sind gebunden und sind für den Haushalt 2024 erneut einzustellen.                        | 2.5        | Kjell Schröder  |
| 3   | 126100       | 29    | Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen      |                            |                       | 540.000 €                  | 1.647.900 €       |                        | 1.107.900 €            | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Die geplanten Investitionen sind bereits beauftragt. Mit einem Mittelabfluss ist in 2023 auf Grund von langen Lieferzeiten nicht mehr zu rechnen. Die Mittel sind gebunden und sind für den Haushalt 2024 erneut einzustellen. Bis Jahresende erwartete Rechnungen können mit den Resten des Vorjahres ausgeglichen werden.   | 2.5        | Kjell Schröder  |
| 4   | 128100       | 29    | Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen      |                            |                       | 437.500 €                  | 790.500 €         |                        | 353.000 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Die geplanten Investitionen sind bereits beauftragt. Mit einem Mittelabfluss ist in 2023 auf Grund von langen Lieferzeiten nicht mehr zu rechnen. Die Mittel sind gebunden und sind für den Haushalt 2024 erneut einzustellen. Bis Jahresende erwartete Rechnungen können mit den Resten des Vorjahres ausgeglichen werden.   | 2.5        | Kjell Schröder  |
| 5   | 128200       |       | Wiederaufbau- und Katastrophenschutz-fonds                    |                            |                       | 0 €                        | 1.000.000 €       |                        | 1.000.000 €            | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Restmittel aus dem Klimaschutzfonds von 1 Mio. € wurden in den Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds transferiert werden.   | 2.2        | Michael Wittl   |
| 6   | 273100       | 27    | Zuschuss für energetische Sanierungsmaßnahmen des Nordkollegs |                            |                       | 0 €                        | 124.200 €         |                        | 124.200 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Reduzierung des Planansatzes im Jahr 2023, da vollständiger Abruf in diesem HH-Jahr nicht erfolgen wird. Der Maßnahmenbeginn ist noch nicht erfolgt, da sich die Auftragsvergabe bei der derzeitigen Marktlage als schwierig gestaltet.   | 1.5        | Johanna Tietgen |
| 7   | 421100       | 27    | Zuw. Investitionen  |                            |                       | 500.000 €                  | 750.000 €         |                        | 250.000 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Kürzung der angesetzten Ausgaben, um der Investitionsquote entgegenzuwirken. Die gekürzten Mittel sind dem Jahr 2024 zuzuweisen bzw. in das Jahr 2024 zu übertragen, da die Maßnahmenabschlüsse nicht mehr in 2023 stattfinden werden.  | FD 3.1     | Marco Röschmann |
| 8   | 511121       | 27    | Auszahlungen von Zuschüssen und Investitionen                 |                            |                       | 2.000.000 €                | 2.980.000 €       |                        | 980.000 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Der Ansatz soll auf die tatsächlich bereits getätigten Auszahlungen reduziert werden. Die Gelder sind bereits zugesagt, jedoch kann die Auszahlung nicht mehr in 2023 erfolgen. So dass Differenz i.H.v. 1.980.000,00 € wieder in 2024 eingestellt werden muss. <b>Restmittel in Höhe von 1 Mio. Euro wurden in den Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds transferiert.</b> | 4.5        | Andreas Marx    |
| 9   | 547100       | 31    | Ausz. Für Baumaßnahmen  |                            |                       | 0 €                        | 314.600 €         |                        | 314.600 €              | 2025: 0 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 € | Verschiebung des investiven Ansatzes für die Sanierung barrierefreier Haltestellen am Knotenpunkt Surrendorf in das Jahr 2024   | 5.3        | Madlin Loof     |

Differenz Einzahlungen gesamt 0 €  
 Differenz Auszahlungen gesamt 7.519.300 €  
**ergibt Haushaltsveränderung Investitionen -7.519.300 €**

**Veränderungen Haushalt 2024 Finanzplan gesamt**

Differenz Einzahlungen gesamt 0 €  
 Differenz Auszahlungen gesamt 7.519.300 €  
**ergibt Haushaltsveränderung Investitionen -7.519.300 €**



## Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Landrat

Fachdienst Personal, Organisation und allgemeine Dienste

28.11.2023

### Übersicht neuer Stellen zum Stellenplanentwurf 2024

| St.PI.-Nr.                 | Fachbereich | Fachdienst | EG/BesGr alt | EG/BesG neu | Stellenanteil alt | Stellenanteil neu | Anmerkungen                                    |
|----------------------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|--|
| 103357                     | 2           | 2.3        |              | EG 6        |                   | 1,0               | Personalsituation Zuwanderung                  |
| 101358<br>101359<br>101360 | 2           | 2.3        |              | EG 9a       |                   | 3,0               | Personalsituation Zuwanderung                  |
| 103361                     | 2           | 2.3        |              | A 11        |                   | 0,5               | Personalsituation Zuwanderung                  |
| 101363<br>103364           | 2           | 2.3        |              | A 11        |                   | 2,0               | Personalsituation Zuwanderung                  |
| 103746                     | 4           | 4.2        |              | S 8b        |                   | 0,5               | Projekt „Aufsuchende Seniorenarbeit“ (KW 2027) |
| 103747                     | 5           | 5.3        |              | EG 13       |                   | 1,0               | Projekt Bildungsticket / Jurist                |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |              |   | Ausschuss | FD/FB                                  |
|--------------------------------------|--------------|---|-----------|--|
| Budget                               | Teilhaushalt | Bezeichnung                                 |           |  |
| <b>01101</b>                         |              | <b>Kreisorgane</b>                          | HA        | BüroLR                                 |
|                                      | 111110       | Landrat                                     |           |  |
|                                      | 111480       | Büro des Landrats                           |           |  |
| <b>01102</b>                         |              | <b>Personalrat</b>                          | HA        | PRat                                   |
|                                      | 111310       | Personalrat                                 |           |  |
| <b>01103</b>                         |              | <b>Gleichstellungsstelle</b>                | HA        | GSt.                                   |
|                                      | 111320       | Gleichstellungsstelle                       |           |  |
| <b>02101</b>                         |              | <b>Rechnungs- u. Gemeindeprüfung</b>        | HA        | RPA                                    |
|                                      | 111220       | Rechnungs- u. Gemeindeprüfung               |           |  |
| <b>02102</b>                         |              | <b>Datenschutz</b>                          | HA        | RPA                                    |
|                                      | 111330       | Datenschutz                                 |           |  |
| <b>11101</b>                         |              | <b>Personal</b>                             | HA        | Personal, Organisation u. allg. Dienst |
|                                      | 111410       | Innere Dienstleistungen                     |           |  |
|                                      | 111420       | Personal und Organisation                   |           |  |
|                                      | 573100       | Fuhrpark                                    |           |  |
| <b>12101</b>                         |              | <b>IT-Management</b>                        | HA        | IT-Management u. Digitalisierung       |
|                                      | 111450       | IT-Management & Digitalisierung             |           |  |
| <b>13103</b>                         |              | <b>Recht</b>                                | HA        | Gremien u. Recht                       |
|                                      | 111460       | Recht                                       |           |  |
| <b>13104</b>                         |              | <b>Gremienbetreuung</b>                     | HA        | Gremien u. Recht                       |
|                                      | 111120       | Fraktionen                                  |           |  |
|                                      | 111130       | Kreistag und Ausschüsse                     |           |  |
| <b>14101</b>                         |              | <b>Finanzwesen</b>                          | HA        | Finanzen                               |
|                                      | 111421       | Zentrale Personalaufwendungen               |           |  |
|                                      | 111470       | Finanzbuchhaltung                           |           |  |
|                                      | 311920       | Koordinierungsstelle soziale Hilfen         |           |  |
|                                      | 571200       | Zweckverband Sparkasse RD-ECK               |           |  |
| <b>14102</b>                         |              | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>          | HA        | Finanzen                               |
|                                      | 611100       | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |           |  |
|                                      | 612100       | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        |           |  |
| <b>14701</b>                         |              | <b>Wohnungsbauförderung</b>                 | REA       | Finanzen                               |
|                                      | 522100       | Wohnungsbauförderung                        |           |  |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |        |  | Ausschuss | FD/FB                              |
|--------------------------------------|--------|--|-----------|------------------------------------|
| <b>15101</b>                         |        | <b>Kommunalaufsicht</b>                          | HA        | Kommunalaufsicht                   |
|                                      | 111210 | Kommunalaufsicht                                 |           |                                    |
|                                      | 121110 | Statistik und Wahlen                             |           |                                    |
| <b>15102</b>                         |        | <b>Beteiligungsverwaltung, EU</b>                | HA        | Kommunalaufsicht                   |
|                                      | 111240 | Beteiligungsverwaltung, EU                       |           |                                    |
|                                      | 261100 | Unterstützung des Theaterwesens                  |           |                                    |
|                                      | 273100 | Nordkolleg                                       |           |                                    |
|                                      | 511122 | Klimaschutzagentur                               |           |                                    |
|                                      | 531100 | Elektrizitätsversorgung                          |           |                                    |
|                                      | 571100 | Wirtschaftsförderungsgesellschaft                |           |                                    |
| <b>21101</b>                         |        | <b>Verkehr</b>                                   | HA        | Verkehr                            |
|                                      | 122200 | Verkehr  |           |                                    |
| <b>22501</b>                         |        | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>                     | UBA       | Umwelt                             |
|                                      | 554100 | Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde  |           |                                    |
|                                      | 561100 | Umweltschutzmaßnahmen                            |           |                                    |
| <b>22502</b>                         |        | <b>Abfallwirtschaft</b>                          | UBA       | Umwelt                             |
|                                      | 537100 | Abfallwirtschaft                                 |           |                                    |
| <b>22503</b>                         |        | <b>Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds</b> | UBA       | Umwelt                             |
|                                      | 128200 | Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds        |           |                                    |
| <b>23101</b>                         |        | <b>Zuwanderung</b>                               | HA        | Zuwanderung                        |
|                                      | 122130 | Zuwanderung                                      |           |                                    |
| <b>23301</b>                         |        | <b>Dezentrale Betreuung Asylbewerber</b>         | SoGA      | Zuwanderung                        |
|                                      | 313900 | Koordination und Teilhabe                        |           |                                    |
|                                      | 315500 | Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber         |           |                                    |
| <b>24501</b>                         |        | <b>Veterinäraufsicht und Fleischhygiene</b>      | UBA       | Veterinär- u. Lebensmittelaufsicht |
|                                      | 122120 | Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht           |           |                                    |
|                                      | 122300 | Verbraucherschutz                                |           |                                    |
|                                      | 414200 | Fleischhygiene                                   |           |                                    |
| <b>25101</b>                         |        | <b>Brand- und Katastrophenschutz</b>             | HA        | Ordnung                            |
|                                      | 126100 | Brandschutz                                      |           |                                    |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |        |   | Ausschuss | FD/FB                          |
|--------------------------------------|--------|---|-----------|--------------------------------|
|                                      | 128100 | Katastrophenschutz  |           |                                |
| <b>25102</b>                         |        | <b>Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>                       | HA        | Ordnung                        |
|                                      | 122110 | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten                              |           |                                |
| <b>25301</b>                         |        | <b>Rettungsdienst</b>   | SoGA      | Ordnung                        |
|                                      | 127100 | Rettungsleitstelle und Rettungsdienst                           |           |                                |
| <b>30601</b>                         |        | <b>Prävention und Projekte</b>                                  | JHA       | Jugend, Familie und Schule     |
|                                      | 363600 | Prävention und Projekte   |           |                                |
| <b>31201</b>                         |        | <b>Förderung des Sports</b>                                     | SSKB      | Kinder, Jugend, Sport          |
|                                      | 421100 | Förderung des Sports  |           |                                |
| <b>31603</b>                         |        | <b>Jugendarbeit und Kindertagesstätten</b>                      | JHA       | Kinder, Jugend, Sport          |
|                                      | 361100 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                     |           |                                |
|                                      | 361200 | Tagespflege   |           |                                |
|                                      | 362000 | Jugendarbeit  |           |                                |
|                                      | 363100 | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz                         |           |                                |
|                                      | 363900 | Verwaltung der Jugendhilfe                                      |           |                                |
|                                      | 365100 | Förderung von Kindertagesstätten - Bau                          |           |                                |
|                                      | 367200 | Zuschüsse für Familienzentren                                   |           |                                |
| <b>31604</b>                         |        | <b>Unterhalt, Amtsvormundschaften</b>                           | JHA       | Unterhalt, Amtsvormundschaften |
|                                      | 341100 | Unterhaltsvorschussleistungen                                   |           |                                |
|                                      | 363510 | Beistandschaften, AV  |           |                                |
| <b>32602</b>                         |        | <b>Teilhabe junger Menschen, Vollzeitpflege, Tagesgruppen</b>   | JHA       | Pädagogische Dienste           |
|                                      | 363430 | Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII                        |           |                                |
|                                      | 363440 | Eingliederungshilfen f. junge Volljährige n. §§ 41/35a SGB VIII |           |                                |
|                                      | 363530 | Adoptions- und Pflegekindvermittlung                            |           |                                |
|                                      | 367600 | Tagesgruppen des Kreises  |           |                                |
| <b>33601</b>                         |        | <b>Jugendhilfe</b>  | JHA       | Jugend- u. Sozialdienst        |
|                                      | 363200 | Förderung der Erziehung in der Familie                          |           |                                |
|                                      | 363300 | Hilfen zur Erziehung  |           |                                |
|                                      | 363410 | Hilfen für junge Volljährige                                    |           |                                |
|                                      | 363420 | Inobhutnahme  |           |                                |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |        |  | Ausschuss | FD/FB                  |
|--------------------------------------|--------|--|-----------|------------------------|
|                                      | 363520 | Mitwirkung vor Gericht                               |           |                        |
|                                      | 367500 | Erziehungsberatungsstellen                           |           |                        |
|                                      | 414131 | Schwangerenberatung                                  |           |                        |
| <b>34201</b>                         |        | <b>Regionales Berufsbildungszentrum I</b>            | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 233210 | Regionales Berufsbildungszentrum I (BBZ RD-ECK)      |           |                        |
| <b>34202</b>                         |        | <b>Regionales Berufsbildungszentrum II</b>           | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 233220 | Regionales Berufsbildungszentrum am NOK (II)         |           |                        |
| <b>34203</b>                         |        | <b>Sternschule</b>                                   | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 221110 | Sternschule - Förderzentrum S                        |           |                        |
| <b>34204</b>                         |        | <b>Schule am Noor</b>                                | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 221120 | Schule am Noor - Förderzentrum G                     |           |                        |
| <b>34205</b>                         |        | <b>Schule Hochfeld</b>                               | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 221130 | Schule Hochfeld - Förderzentrum G                    |           |                        |
| <b>34206</b>                         |        | <b>Schule An den Eichen</b>                          | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 221140 | Schule an den Eichen - Förderzentrum G               |           |                        |
| <b>34207</b>                         |        | <b>Allgemeine Schulangelegenheiten</b>               | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 111230 | Schulaufsicht  |           |                        |
|                                      | 217100 | Gymnasien  |           |                        |
|                                      | 221150 | Förderschulen - Schulkostenbeiträge und Erstattungen |           |                        |
|                                      | 233100 | Berufsschulangelegenheiten                           |           |                        |
|                                      | 243110 | Schulpsychologische Beratungsstelle                  |           |                        |
|                                      | 243120 | Andere schulische Aufgaben                           |           |                        |
| <b>34208</b>                         |        | <b>Kulturwesen</b>                                   | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |
|                                      | 252110 | Nichtwissenschaftliche Museen                        |           |                        |
|                                      | 263100 | Förderung des Musikschulangebotes                    |           |                        |
|                                      | 271100 | Volkshochschulen                                     |           |                        |
|                                      | 272100 | Bibliotheksangebote                                  |           |                        |
|                                      | 281100 | Förderung der Heimat- und Kulturpflege               |           |                        |
| <b>34209</b>                         |        | <b>Kreisarchiv</b>                                   | SSKB      | Schul- und Kulturwesen |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |        |   | Ausschuss | FD/FB  |
|--------------------------------------|--------|---|-----------|--|
|                                      | 252120 | Kreisarchiv   |           |  |
| <b>42301</b>                         |        | <b>Soziale Sicherung</b>                                  | SoGA      | Soziale Sicherung  |
|                                      | 242100 | Ausbildungsförderung                                      |           |  |
|                                      | 311100 | Hilfe zum Lebensunterhalt (HzL)                           |           |  |
|                                      | 311200 | Hilfe zur Pflege  |           |  |
|                                      | 311400 | Hilfe zur Gesundheit                                      |           |  |
|                                      | 311520 | Hilfe in anderen Lebenslagen                              |           |  |
|                                      | 311600 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung          |           |  |
|                                      | 311910 | Verwaltung der Sozialhilfe                                |           |  |
|                                      | 312100 | Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)               |           |  |
|                                      | 313100 | Hilfen für Asylbewerber                                   |           |  |
|                                      | 315000 | Soziale Einrichtungen                                     |           |  |
|                                      | 345100 | Leistungen nach § 6b BKGG                                 |           |  |
|                                      | 351000 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                    |           |  |
|                                      | 511120 | Demographie   |           |  |
| <b>42302</b>                         |        | <b>Jobcenter SGB II</b>                                   | SoGA      | Soziale Sicherung  |
|                                      | 312900 | Jobcenter SGB II  |           |  |
| <b>42303</b>                         |        | <b>Eingliederungshilfen nach SGB XII</b>                  | SoGA      | Soziale Sicherung  |
|                                      | 311510 | Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten |           |  |
|                                      | 314000 | Eingliederungshilfe                                       |           |  |
|                                      | 314910 | Verwaltung der Eingliederungshilfe                        |           |  |
| <b>43301</b>                         |        | <b>Gesundheitsdienste</b>                                 | SoGA      | Gesundheitsdienste   |
|                                      | 414110 | Gesundheitspflege   |           |  |
|                                      | 414161 | Corona  |           |  |
| <b>43302</b>                         |        | <b>Krankenhausfinanzierung</b>                            | SoGA      | Gesundheitsdienste   |
|                                      | 411110 | Krankenhausfinanzierung                                   |           |  |
| <b>44301</b>                         |        | <b>Sozialpsychiatrischer Dienst u. Betreuungsbehörde</b>  | SoGA      | Sozialpsychiatr. Dienst u. Betreuungsbehörde, Heimaufsicht |
|                                      | 331120 | Suchtberatung   |           |  |
|                                      | 343100 | Betreuungsbehörde   |           |  |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |        |                                      | Ausschuss | FD/FB                             |
|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|-----------------------------------|
|                                      | 412100 | Sozialpsychiatrischer Dienst         |           |                                   |
|                                      | 414150 | Heimaufsicht                         |           |                                   |
| <b>45501</b>                         |        | <b>Liegenschaften, Straßenbau</b>    | UBA       | Infrastruktur                     |
|                                      | 111430 | Liegenschafts- und Gebäudemanagement |           |                                   |
|                                      | 521200 | Gutachterausschuss                   |           |                                   |
|                                      | 541100 | Wirtschaftswegebau                   |           |                                   |
|                                      | 542100 | Kreisstraßen                         |           |                                   |
| <b>50501</b>                         |        | <b>Klimaschutz</b>                   | UBA       | Regionalentwicklung und Bauen     |
|                                      | 511121 | Klimaschutz                          |           |                                   |
| <b>50701</b>                         |        | <b>Naturparke</b>                    | REA       | Regionalentwicklung und Bauen     |
|                                      | 551100 | Naturparke                           |           |                                   |
| <b>50702</b>                         |        | <b>Tourismus</b>                     | REA       | Regionalentwicklung und Bauen     |
|                                      | 575100 | Tourismus                            |           |                                   |
| <b>52501</b>                         |        | <b>Bauaufsicht</b>                   | UBA       | Bauaufsicht u. Denkmalschutz      |
|                                      | 521100 | Bauaufsicht                          |           |                                   |
| <b>52701</b>                         |        | <b>Denkmalschutz</b>                 | REA       | Bauaufsicht u. Denkmalschutz      |
|                                      | 523100 | Denkmalschutz- u. pflege             |           |                                   |
| <b>53701</b>                         |        | <b>Mobilität</b>                     | REA       | Regionalentwicklung und Mobilität |
|                                      | 547100 | Förderung des ÖPNV                   |           |                                   |
|                                      | 241100 | Schulbeförderung                     |           |                                   |
| <b>53702</b>                         |        | <b>Bauplanung</b>                    | REA       | Regionalentwicklung und Mobilität |
|                                      | 511110 | Regionale u. überregionale Planung   |           |                                   |



## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024                     |              |  |  |  | Ausschuss   | FD/FB |
|--|--------------|--|--|--|---|-------|
| <u>Veränderungen gegenüber der Budgetübersicht 2023:</u> |              |  |  |  |   |       |
| Budget   |              |  |  |  |   |       |
| 15101  |              | <b>Kommunalaufsicht</b>                          |  |  | Anpassung der Nummerik von 25101 auf 15101 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                  |       |
| 15102  |              | <b>Beteiligungsverwaltung, EU</b>                |  |  | Anpassung der Nummerik 25102 auf 15102 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                      |       |
| 22503  |              | <b>Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds</b> |  |  | Neuaufnahme im Haushalt 2024  |       |
| 24501  |              | <b>Veterinäraufsicht und Fleischhygiene</b>      |  |  | Anpassung Ausschusszuständigkeit von HA zu UBA und in der Folge der Nummerik von 24101 auf 24501        |       |
| 25101  |              | <b>Brand- und Katastrophenschutz</b>             |  |  | Anpassung der Nummerik 25102 auf 15102 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                      |       |
| 25102  |              | <b>Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>        |  |  | Neuaufnahme im Haushalt 2024 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                                |       |
| 42303  |              | <b>Eingliederungshilfen nach SGB XII</b>         |  |  | Anpassung der Nummerik von 41301 auf 42303 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                  |       |
| 45501  |              | <b>Liegenschaften, Straßenbau</b>                |  |  | Anpassung der Nummerik von 51502 auf 45501 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                  |       |
| 50702  |              | <b>Tourismus</b>                                 |  |  | Neuaufnahme im Haushalt 2024  |       |
| 53701  |              | <b>Mobilität</b>                                 |  |  | Anpassung der Nummerik von 20701 auf 53701 aufgrund Änderung der Organisationsstruktur                  |       |
|  | Teilhaushalt |  |  |  |   |       |
|  | 111421       | <b>Zentrale Personalaufwendungen</b>             |  |  | Anpassung Produktbezeichnung von Pensions- und Beihilferückstellungen auf Zentrale Personalaufwendungen |       |
|  | 111440       | <b>Öffentlichkeitsarbeit</b>                     |  |  | 2024 wegfallend   |       |
|  | 122110       | <b>Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>        |  |  | Anpassung Budgetzugehörigkeit von 15101 auf 25102   |       |
|  | 128200       | <b>Wiederaufbau- und Katastrophenschutzfonds</b> |  |  | Neuaufnahme im Haushalt 2024  |       |
|  | 345100       | <b>Leistungen nach § 6b BKG</b>                  |  |  | Neuaufnahme im Haushalt 2024 (Korrektur)  |       |

## Budgetübersicht 2024

| Bezeichnung des Budgets HH-Jahr 2024 |        |                     | Ausschuss   | FD/FB |
|--------------------------------------|--------|---------------------|---|-------|
|                                      | 411120 | imland GmbH         | 2024 wegfallend                                   |       |
|                                      | 414131 | Schwangerenberatung | Anpassung Budgetzugehörigkeit von 43301 auf 33601 |       |
|                                      | 511120 | Demographie         | Neuaufnahme im Haushalt 2024                      |       |
|                                      | 575100 | Tourismus           | Neuaufnahme im Haushalt 2024                      |       |

## **Budgetregelungen**

### **§ 1**

#### **Bildung von Budgets**

1. Die Erträge und Aufwendungen der Teilergebnispläne des Haushaltes und die dazugehörigen Ein- und Auszahlungen werden nach Maßgabe des § 20 GemHVO-Doppik zu den aus der Anlage 1 ersichtlichen Budgets verbunden.
2. Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der dazu gehörigen Teilfinanzpläne werden zu entsprechenden Budgets verbunden.

### **§ 2**

#### **Deckungsfähigkeit**

1. Wenn in der Haushaltssatzung oder im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist, sind die Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel (Landrat), der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen, der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen und der Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie für Verpflichtungsermächtigungen.
2. Die Fachdienste/Stabsstellen dürfen Mehrerträge/Mehreinzahlungen im Sinne des § 21 GemHVO-Doppik innerhalb des Budgets für Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwenden.
3. Die Schulen dürfen Mehrerträge/Mehreinzahlungen der Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) der Teilergebnispläne im Sinne des § 21 GemHVO-Doppik innerhalb des Budgets für Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen der in den Zeilen 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) und 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) der Teilergebnispläne geplanten Aufwendungen verwenden.

### **§ 3**

#### **Übertragbarkeit**

Die deckungsfähigen Aufwendungen und dazugehörigen Auszahlungen der Budgets gem. § 2 sind übertragbar.

## **§ 4 Personalaufwendungen/-auszahlungen**

1. Die Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) und die dazugehörigen Personalauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Die Personalaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) und die dazugehörigen Personalauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71) eines Budgets sind übertragbar.
3. Die Überwachung der Aufwendungen und dazu gehörenden Auszahlungen der Kontengruppen 50 und 51 (Personal) bzw. 70 und 71 obliegt dem Fachdienst Finanzen. Sie unterrichtet den Landrat sowie die Leitungen der Fachbereiche, Fachdienste und Stabsstellen monatlich über den aktuellen Stand der Personalaufwendungen.

## **§ 5 Budgetverantwortung**

1. Verantwortlich für die Bewirtschaftung der Budgets ihres Bereiches sind die Leiterinnen und Leiter der Fachdienste, die Leiterinnen und Leiter der dem Landrat direkt unterstellten/zugeordneten Stabsstellen.

Für den Bereich der Schulen sind die Schulleitungen für die Bewirtschaftung der Budgets verantwortlich. Dabei bleibt die Gesamtverantwortung der Leiterin bzw. des Leiters des Fachdienstes 5.4 unberührt.

2. Aufgaben der Budgetverantwortlichen sind insbesondere,
  - a) die Bewirtschaftung der Budgets und der übertragenen Mittel zu überwachen,
  - b) Planabweichungen rechtzeitig zu erkennen und geeignete Maßnahmen zur Sicherstellung des Ausgleiches im Budget zu treffen.

## **§ 6 Budgetüberschreitungen (Über- und außerplanmäßige Aufwendungen)**

1. Bei sich abzeichnenden Budgetüberschreitungen (überplanmäßige Aufwendungen und / oder unterplanmäßige Erträge) sind geeignete Maßnahmen zum Budgetausgleich zu treffen.

2. Wenn ein Ausgleich innerhalb des Budgets nicht möglich ist, entscheidet darüber, inwieweit aus anderen Budgets Deckungsbeträge in Anspruch zu nehmen sind,

die Leitung des Fachdienstes Finanzen bis zur Höhe von 25.000 Euro oder der Landrat bis zur Höhe von 50.000 Euro.

Bei darüber hinausgehenden Beträgen entscheidet der Hauptausschuss. Die Haushaltsmittel sind entsprechend zu sperren.

## **§ 7 Inkrafttreten**

Diese Budgetregelungen treten am 01.01.2024 in Kraft.

Rendsburg, den \_\_.\_\_.2023

Dr. Rolf-Oliver Schwemer

- Landrat -

**Ergänzende Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

| Nr. | Teilhaushalt | Zeile | Bezeichnung                                    | Erträge                    |                       | Aufwendungen               |                   | Differenzen       |                        | Bemerkungen  | Nachfragen an   |                      |
|-----|--------------|-------|--|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--|---|----------------------|
|     |              |       |  | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Planansatz 2024 | Planansatz HH-Entwurf 2024 | neuer Betrag 2024 | Differenz Erträge | Differenz Aufwendungen |  |   | Folgejahre 2025-2027 |
| 47  | 537100       | 4     | Auflösung<br>Gebührenaussgleich                | 3.539.500 €                | 2.169.700 €           |                            |                   | -1.369.800 €      |                        | 2025: 2.336.200 €<br>2026: 0 €<br>2027: 0 €                    | AWR Entgeltkalkulation 2024 UBA Beschluss v. 26.10.2023 und Kreistag vom 13.11.2023 | Michael Wittl        |
| NEU | 537100       | 5     | Benutzungsentgelte gemäß<br>Entgeltfestsetzung | 20.871.900 €               | 22.913.500 €          |                            |                   | 2.041.600 €       |                        |  | AWR Entgeltkalkulation 2024 UBA Beschluss v. 26.10.2023 und Kreistag vom 13.11.2023 | Michael Wittl        |
| 48  | 537100       | 16    | Erst. an verb.<br>Unternehmen                  |                            |                       | 23.708.200 €               | 24.308.800 €      |                   | 600.600 €              | 2025: 25.059.200 €<br>2026: 25.560.400 €<br>2027: 25.560.400 € | AWR Festpreis UBA Beschluss v. 26.10.2023 und Kreistag vom 13.11.2023               | Michael Wittl        |

Differenz Erträge gesamt                      671.800 €  
 Differenz Aufwendungen gesamt              600.600 €  
**ergibt Haushaltsveränderung                      71.200 €**