



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

<b>VO/2023/385-02</b>	<b>Beschlussvorlage öffentlich</b>
öffentlich	Datum: 11.12.2023
<i>FD 1.4 Finanzen</i>	Ansprechpartner/in: Fiedler, Nina
	Bearbeiter/in: Matthias Kruse

Datum	Gremium (Zuständigkeit)	Ö / N
18.12.2023	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

### Begründung der Nichtöffentlichkeit

Entfällt

### Beschlussvorschlag

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 der Sitzung 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: 08.12.2023) zusammengefasst (**Anlage 1 & 2**).

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/2023/467-01).

Durch die Veränderungen ergeben sich folgende Festsetzungen für die Haushaltssatzung (**Anlage 3**):

	<b>Stand Verwaltungsentwurf 2024</b>	<b>Stand Veränderungslisten (Stand: 08.12.2023)</b>
<b>Ergebnisplan</b>		
Gesamtbetrag der Erträge	595.575.900 Euro	<b>586.474.300 Euro</b>
Gesamtbetrag der Aufwendungen	594.572.500 Euro	<b>599.141.300 Euro</b>
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.003.400 Euro	<b>-12.667.000 Euro</b>
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	0 Euro	<b>0 Euro</b>
<b>Finanzplan</b>		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.656.000 Euro	<b>575.554.400 Euro</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580.997.200 Euro	<b>585.566.000 Euro</b>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	4.116.200 Euro	<b>4.116.200 Euro</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	16.459.100 Euro	<b>23.978.400 Euro</b>
<b>Festsetzungen</b>		
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0 Euro	<b>0 Euro</b>
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>
Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen	827,40	<b>835,40</b>
Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage	29 v. H.	<b>27 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 4** beigefügt.

## Budgetregelungen und die Übersicht der Budgets

Die Übersicht der Budgets (**Anlage 5**) 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 6**) 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 08.12.2023
2	Anlage 2_Veränderungsliste_Finanzplan_Stand 08.12.2023
3	Anlage 3_Haushaltssatzung 2024
4	Anlage 4_Übersicht Veränderungsliste zum Stellenplanentwurf 2024_Stand 28.11.2023
5	Anlage 5_Budgetübersicht 2024
6	Anlage 6_Budgetregelungen

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Bemerkungen	Fachdienst	Nachfragen an	
				Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Planansatz 2024	Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Betrag 2024	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen				Folgejahre 2025-2027
1	111130	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0 €	60.000 €		60.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Mittel für Sommerfest 2024 VO/2023/445; Beschluss HA 07.12.2023	1.3	Julian Detmer
2	111130	16	sonstige Ordentliche Aufwendngen			255.400 €	273.800 €		18.400 €	2025: 273.800 € 2026: 273.800 € 2027: 273.800 €	Erhöhung des Mitgliedsbeitrages des Schl.-Holsteinischen Landkreistages von 0,92 € auf 0,98 € pro Einwohner	1.3	Julian Dettmer
3	111320	15	Transferaufwendungen			10.000 €	15.500 €		5.500 €	2025: 10.000 € 2026: 10.000 € 2027: 10.000 €	Zur Weiterführung des Frauenforums werden für das Haushaltsjahr 2024 einmalig 5.500 € beantragt VO/2023/409, Beschluss SoGA 09.11.2023	Gleichstellungsstelle	Silvia Kempe-Waedt
4	122120	15	Katzenkastration			0 €	50.000 €		50.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	50.000 € zur Unterstützung der Katzenkastriationsaktionen im Jahr 2024; VO/2023/488, Beschluss UBA 23.11.2023	2.4	Stefan Bork
5	122120	15	Förderung Tierheime			100.000 €	120.000 €		20.000 €	2025: 120.000 € 2026: 120.000 € 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	2.4	Stefan Bork
6	122120	15	Unterhaltung Tierheim			0 €	200.000 €		200.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Bauliche Unterhaltung und investive Maßnahmen der Tierheime; VO/2023/491, Beschluss UBA 23.11.2023	2.4	Stefan Bork
7	126100	15	Transferaufwendungen			0 €	5.000 €		5.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Förderung der Nachwuchssicherung in den Feuerwehrmusikzügen des Kreises VO/2023/507; Beschluss HA 07.12.2023	2.5	Kjell Schröder
8	241100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400.000 €				1.400.000 €		2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Landesanteil zur Finanzierung des Bildungstickets	1.4	Matthias Kruse
9	241100	15	Transferaufwendungen			7.802.000 €	8.002.000 €		200.000 €	2025: 12.002.000 € 2026: 12.002.000 € 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 €	5.3	Miriam Eggers
10	263100	15	Transferaufwendungen			314.100 €	339.100 €		25.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 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	3.4	Andreas Götz
11	263100	15	Transferaufwendungen			194.800 €	214.500 €		19.700 €	2025: 214.500 € 2026: 214.500 € 2027: 214.500 €	Musikschule RD, Erhöhung des Grundbetrages auf 214.500 €, Beschluss SSKB 15.11.2022	3.4	Andreas Götz
12	263100	15	Transferaufwendungen			214.500 €	220.900 €		6.400 €	2025: 227.500 € 2026: 234.400 € 2027: 241.400 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, Musikschule RD, Zuschuss Grundbetrag 214.486 € wird jährlich um 3% dynamisiert	3.4	Andreas Götz
13	271100	15	Transferaufwendungen			0 €	20.500 €		20.500 €	2025: 20.500 € 2026: 20.500 € 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	3.4	Andreas Götz
14	271100	15	Transferaufwendungen			0 €	100.000 €		100.000 €	2025: 100.000 € 2026: 100.000 € 2027: 0 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, VHS RD, Fortführung regionales Grundbildungszentrum 2024 bis einschl. 2026 mit jährlich 100.000 €	3.4	Andreas Götz
15	271100	15	Transferaufwendungen			88.100 €	85.000 €		-3.100 €	2025: 85.000 € 2026: 85.000 € 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.	3.4	Andreas Götz
16	271100	15	Transferaufwendungen			23.900 €	38.600 €		14.700 €	2025: 38.600 € 2026: 38.600 € 2027: 38.600 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, AG der VHS, Erhöhung Personalkostenzuschuss auf unbefristet jährlich 38.600 €	3.4	Andreas Götz
17	272100	15	Transferaufwendungen			17.200 €	21.000 €		3.800 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, Erhöhung Zuschuss dänisches Bibliothekswesen 2024	3.4	Andreas Götz
18	273100	15	Transferaufwendungen			133.400 €	293.400 €		160.000 €	2025: 133.400 € 2026: 133.400 € 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.	1.5	Johanna Tietgen
19	281100	13	Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen			15.000 €	25.000 €		10.000 €	2025: 25.000 € 2026: 25.000 € 2027: 25.000 €	Beschluss SSKB v. 27.12.23, unbefristete Erhöhung der Sachkosten für den Kreiskulturbeauftragten um 10.000 € auf 25.000 € ab 2024	3.4	Andreas Götz
20	281100	15	Transferaufwendungen			0 €	3.000 €		3.000 €	2025: 3.000 € 2026: 3.000 € 2027: 3.000 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, ab 2024 dauerhafte Förderung Forum Junge Kunst mit 3.000 €	3.4	Andreas Götz
21	281100	15	Transferaufwendungen			0 €	1.000 €		1.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss in 2024 von 1.000 € an die Niederdeutsche Bühne Rendsburg	3.4	Andreas Götz
22	281100	15	Transferaufwendungen			0 €	25.000 €		25.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss von 25.000 € in 2024 für die Versteigerungsphase I des Projekts "Trafo2"	3.4	Andreas Götz

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2025-2027	Bemerkungen	Fachdienst	Nachfragen an
				Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Planansatz 2024	Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Betrag 2024	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen				
23	281100	15	Transferaufwendungen			0 €	25.000 €		25.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss von 25.000 €in 2024 für die Bekämpfung von Antisemitismus (inkl. Projekt "Stolpersteine")	3.4	Andreas Götz
24	281100	15	Transferaufwendungen			0 €	10.000 €		10.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Beschluss SSKB v. 27.11.23, einmaliger Zuschuss von 10.000 €in 2024 für das Fußballturnier EUROPEADA	3.4	Andreas Götz
25	311200	16	sonstige Ordentliche Aufwendngen			800 €	15.800 €		15.000 €	2025: 800 € 2026: 800 € 2027: 800 €	Für die Erstellung eines Business-Case für eine solitäre Kurzzeitpflegeeinrichtung im Kreis werden einmalig 15.000 € beantragt VO/2023/405, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm
26	313900	15	Transferaufwendungen			30.000 €	60.000 €		30.000 €	2025: 60.000 € 2026: 60.000 € 2027: 60.000 €	Verstetigte Erhöhung der Kreiszuschüsse für die Migrationssozialberatungstellen von dem UTS e.V. und dem Diakonischem Werk um jeweils 15.000 € auf insgesamt 60.000 € VO/2023/235-1, Beschluss SoGA 09.11.2023	2.3	Dennis Staack
27	313900	15	Transferaufwendungen			0 €	97.400 €		97.400 €	2025: 101.600 € 2026: 106.000 € 2027: 111.300 €	Verstetigte Förderung "Tschei Khana" der Vereine Wüstenblumen e.V und UTS e.V VO/2023/406, Beschluss SoGA 09.11.2023	2.3	Dennis Staack
28	314910	16	sonstige Ordentliche Aufwendngen			3.000 €	88.000 €		85.000 €	2025: 3.000 € 2026: 3.000 € 2027: 3.000 €	Für die Jahre 2022 und 2023 wurde ein Betrag in Höhe von 100.000 € für die Umsetzung des Kreisaktionsplans zur UN-Behindertenrechtskonvention eingestellt. Bis jetzt wurden ca. 17.000 € ausgegeben. Der Antrag erneut 100.000 € einzustellen wurde während der Sitzung abgeändert. Die auf 85.000 € aufgerundeten Restmittel sollen in dem Haushaltsjahr 2024 erneut eigestellt werden. Die Freigabe der einzelnen Maßnahmen erfolgt durch den Hauptausschuss VO/2023/407, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.1	Sigrid Holm
29	315000	15	Transferaufwendungen			3.864.600 €	3.890.600 €		26.000 €	2025: 3.966.900 € 2026: 4.044.800 € 2027: 4.124.100 €	ab 2024 fortlaufende Finanzierung von zwei zusätzlichen Schutzplätzen im Frauenhaus Rendsburg in Höhe von 26.000 € mit einer Dynamisierung von jeweils 2,5 % ab 2025 2025: 26.700 €, 2026: 27.400 €, 2027: 28.100 € VO/2023/402, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm
30	331110	15	Transferaufwendungen			370.700 €	338.900 €		-31.800 €	2025: 338.900 € 2026: 338.900 € 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.	4.2	Sigrid Holm
31	331110	15	Transferaufwendungen			338.900 €	370.500 €		31.600 €	2025: 370.500 € 2026: 370.500 € 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 VO/2023/360, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm
32	331110	15	Transferaufwendungen			20.000 €	30.000 €		10.000 €	2025: 30.000 € 2026: 30.000 € 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> VO/2023/404, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm
33	331110	15	Transferaufwendungen			0 €	196.700 €		196.700 €	2025: 258.000 € 2026: 0 € 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> . VO/2023/316, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm
34	331110	15	Transferaufwendungen			0 €	25.000 €		25.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 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 VO/2023/408, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm
35	362000	15	Transferaufwendungen			7.000 €	7.500 €		500 €	2025: 7.700 € 2026: 7.900 € 2027: 8.100 €	Beschluss JHA 15.11.2023 & Ergänzung durch HA 07.12.2023 - Vertrag KJR Verwaltungskostenpauschale Jugendferienwerk: pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 2 % (11/2022-10/2023)	FD 3.1	Marco Röschmann
36	362000	15	Transferaufwendungen			55.300 €	59.000 €		3.700 €	2025: 60.200 € 2026: 61.500 € 2027: 62.800 €	Beschluss JHA 15.11.2023 & Ergänzung durch HA 07.12.2023 - Vertrag KJR satzungsgemäße Aufgaben der bildungs- und projektbezogenen Präventionsarbeit: pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 2% (11/2022-10/2023)	FD 3.1	Marco Röschmann
37	362000	15	Transferaufwendungen			245.300 €	262.000 €		16.700 €	2025: 267.300 € 2026: 272.700 € 2027: 278.200 €	Beschluss JHA 15.11.2023 & Ergänzung durch HA 07.12.2023 - Vertrag KJR Aufgabenabwicklung gem. Richtlinie des Kreises zur Förderung der Jugendarbeit: pauschale Dynamisierung mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex 2% (11/2022-10/2023)	FD 3.1	Marco Röschmann

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Bemerkungen	Fachdienst	Nachfragen an	
				Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Planansatz 2024	Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Betrag 2024	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen				Folgejahre 2025-2027
38	362000	15	Transferaufwendungen			12.000 €	25.000 €		13.000 €	2025: 25.000 € 2026: 25.000 € 2027: 25.000 €	Erhöhung der Förderung für den Verband Politischer Jugend (VPJ) VO/2023/499: Beschluss HA 07.12.2023	3.1	Marco Röschmann
39	363600	15	Transferaufwendungen			80.000 €	82.000 €		2.000 €	2025:84.600 2026:87.200 2027:89.900	Beschluss JHA 15.11.2023- Anpassung Kosten Babymobil stetig und Dynamisierung ab 2025 mit durchschnittlichem Verbraucherpreisindex von 12 Monaten-	FB 3	Heike Krause/ Thomas Voerste
40	363600	15	Transferaufwendungen			122.300 €	129.500 €		7.200 €	2025: 132.100 2026: 134.700 2027: 137.400	Beschluss JHA 15.11.2023 - Kinderschutzzentrum-	FB 3	Heike Krause/ Thomas Voerste
41	363600	15	Transferaufwendungen			853.000 €	859.000 €		6.000 €	2025: 853.000 2026: 853.000 2027: 853.000	Beschluss JHA 15.11.2023 - Konzept Schulsozialarbeit-	FB 3	Heike Krause/ Thomas Voerste
42	367200	15	Transferaufwendungen			605.000 €	829.000 €		224.000 €	2025: 799.000 2026: 799.000 2027: 575.000	Beschluss JHA 15.11.2023 - Qualitätssteigerung Familienzentren 2024-2026 -	FD 3.1	Marco Röschmann
43	367500	15	Transferaufwendungen			587.200 €	619.100 €		31.900 €	2025: 628.400 € 2026: 637.800 € 2027: 647.400 €	Zuschüsse Erziehungsberatungsstellen Mehraufwand für Beratungsleistungen aufgrund Tarifierhöhung um rd. 10 %.	3.3	Heike Krause/ Flemming Caruso Mohr
44	414200	16	Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget			0 €	115.000 €		115.000 €	2025: 115.000 € 2026: 115.000 € 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.	1.4	Matthias Kruse
45	511110	13	Planungskosten Wohnraum			0 €	50.000 €		50.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 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	FB 5	Thomas Stüber
46	511110	15	Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget			0 €	119.400 €		119.400 €	2025: 121.500 € 2026: 121.500 € 2027: 123.700 € 2028: 21.100 €	Beteiligung an der Smarten KielRegion (REA 08.11.2023)	5.3	Madlin Loof
47	511120	16	Sonstige ordentl.Aufwendungen Budget			4.800 €	24.800 €		20.000 €	keine	Weiterführung des Dialogforum Wohnen (REA 08.11.2023)	FB 4	Marvin Böttger
48	511122	15	Gesellschafterzuschuss Klimaschutzagentur			315.000 €	550.000 €		235.000 €	2025: 550.000 € 2026: 550.000 € 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	4.5	Andreas Marx
49	537100	4	Auflösung Gebührengleich	3.539.500 €	2.169.700 €				-1.369.800 €	2025: 2.336.200 € 2026: 0 € 2027: 0 €	AWR Entgeltkalkulation 2024 UBA Beschluss v. 26.10.2023 und Kreistag vom 13.11.2023	2.2	Michael Wittl
50	537100	5	Benutzungsentgelte gemäß Entgeltfestsetzung	20.871.900 €	22.913.500 €				2.041.600 €	2025 - 2027: 22.913.500 €	AWR Entgeltkalkulation 2024 UBA Beschluss v. 26.10.2023 und Kreistag vom 13.11.2023	2.2	Michael Wittl
51	537100	16	Erst. an verb. Unternehmen			23.708.200 €	24.308.800 €		600.600 €	2025: 25.059.200 € 2026: 25.560.400 € 2027: 25.560.400 €	AWR Festpreis UBA Beschluss v. 26.10.2023 und Kreistag vom 13.11.2023	2.2	Michael Wittl
52	551110	15	Transferaufwendungen			0 €	30.000 €		30.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	VO/2023/505: Antrag SPD-Kreistagsfraktion - Fortführung der Unterstützung der Grünen Klassenzimmer	FB5	Thomas Stüber
53	554100	16	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen			0 €	50.000 €		50.000 €	2025: 50.000 € 2026: 50.000 € 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	2.2	Michael Wittl
54	561100	16	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen			0 €	250.000 €		250.000 €	2025: 0 € 2026: 0 € 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	2.2	Michael Wittl
55	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)	FB 5	Thomas Stüber

**Veränderungsliste Haushalt 2024 - Ergebnisplan**

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2025-2027	Bemerkungen	Fachdienst	Nachfragen an
				Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Planansatz 2024	Planansatz HH-Entwurf 2024	neuer Betrag 2024	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen				
56	611100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen -Kreisschlüssel zuweisung-	96.373.800 €	92.213.800 €			-4.160.000 €		2025: 97.588.000 € 2026: 101.751.700 € 2027: 105.263.600 €	Auswirkung folgender Entwicklungen auf die Kreisschlüsselzuweisung: - Steuerschätzung Oktober 2023 - Kürzung FAG-Masse aufgrund Wiederaufbaus Sturmfut - Kürzung FAG-Masse aufgrund Erhöhung Vorwegabzüge Theater und Orchester	1.4	Matthias Kruse
57	611100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen -Kreisumlage-	123.634.100 €	114.120.700 €			-9.513.400 €		2025: 120.771.700 € 2026: 125.924.500 € 2027: 130.270.700 €	Auswirkung folgender Entwicklungen auf die Kreisumlage: - Steuerschätzung Oktober 2023 - Kürzung FAG-Masse aufgrund Wiederaufbaus Sturmfut - Kürzung FAG-Masse aufgrund Erhöhung Vorwegabzüge Theater und Orchester	1.4	Matthias Kruse
											Senkung der Kreisumlage um 2 Prozentpunkte auf 27 % VO/2023/232-03: Beschluss HA 07.12.2023		
58	611100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0 €	2.500.000 €			2.500.000 €		2025: 0 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Mittel aus dem Infrastrukturfonds Schule, Klimaschutz und Mobilität	1.4	Matthias Kruse
59	122130	11	Personalaufwendungen			1.694.700 €	2.174.700 €		480.000 €	2025: 2.218.200 € 2026: 2.262.600 € 2027: 2.307.900 €	Personelle Aufstockung im FD Zuwanderung; Schaffung von 6,5 Stellen	2.3	Christian Ströh
60	315000	11	Personalaufwendungen			475.000 €	515.000 €		40.000 €	2025: 40.600 € 2026: 41.300 € 2027: 41.900 €	Kreissenjorenbeirat: "Aufsuchende Seniorenarbeit/Präventive Hausbesuche" in einer weiteren Kommune einführen; 2024 ff. 40.000 € (Dynamisiert an Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst (telef. Absprache mit FB 1: 1,5 % Tarifsteigerung 2025 - 2027) VO/2023/373, Beschluss SoGA 09.11.2023	4.2	Sigrid Holm

Differenz Erträge gesamt -9.101.600 €  
 Differenz Aufwendungen gesamt 3.768.800 €  
 ergibt Haushaltsveränderung -12.870.400 €

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

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2025-2027	Bemerkungen	Fachdienst	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 € 2026: 0 € 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.	4.5	Andreas Marx

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

**Veränderungen Haushalt 2024 Ergebnisplan gesamt**

Differenz Erträge gesamt -9.101.600 €  
 Differenz Aufwendungen gesamt 4.568.800 €  
 ergibt Haushaltsveränderung -13.670.400 €  
 Jahresergebnis Haushaltsentwurf 1.003.400 €  
 Jahresergebnis nach Hauptausschuss -12.667.000 €

**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 € 2026: 0 € 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.  - 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 € 2026: 0 € 2027: 0 €	Mit einem Abfluss der Mittel zur Förderung des Feuerwesens 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 € 2026: 0 € 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 € 2026: 0 € 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 € 2026: 0 € 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 € 2026: 0 € 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 € 2026: 0 € 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 € 2026: 0 € 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 € 2026: 0 € 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 €**



## Entwurf Haushaltssatzung des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss des Kreistages vom \_\_\_\_\_ folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge <sup>1</sup> auf		586.474.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>1</sup> auf		599.141.300 EUR
einem Jahresfehlbetrag von		12.667.000 EUR
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich <sup>3</sup>		0 EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		575.554.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf		585.566.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		4.116.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		23.978.400 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf		0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf		3.615.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf		20.000.000 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf		835,40 Stellen <sup>3</sup>

### § 3

Der Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage wird einheitlich auf 27 v.H. festgesetzt

### § 4<sup>6</sup>

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Landrat seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR.

Rendsburg,

Dr. Rolf-Oliver Schwemer  
-Landrat-

---

<sup>1</sup> Ohne interne Leistungsbeziehungen

<sup>2</sup> Pflichtbestandteil der Satzung, soweit die Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich verwendet werden soll. Bei Inanspruchnahme beträgt der Jahresüberschuss bzw. der Jahresfehlbetrag 0 EUR.



## 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 101359 101360	2	2.3		EG 9a		3,0	Personalsituation Zuwanderung
103361	2	2.3		A 11		0,5	Personalsituation Zuwanderung
101363 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 -