



## 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