



## Haushalt 2023: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023

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

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

### Begründung der Nichtöffentlichkeit

Entfällt

### Beschlussvorschlag

Dem Kreistag wird empfohlen, wie folgt zu beschließen:

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

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

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

### Sachverhalt

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

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

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

Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich wie folgt:

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

### Personalbudget 2023

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

### Stellenplan 2023

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

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

### **Budgetregelungen und neuer Teilhaushalt**

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

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

### **Relevanz für den Klimaschutz**

Entfällt

### **Finanzielle Auswirkungen**

Siehe Veränderungslisten

### **Anlage/n:**

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

**Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan**

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an
				Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen								
<b>THH 111320 Gleichstellung</b>																	
1	111320	15	Transferaufwendungen			10.000 €	14.500 €		4.500 €	2024: 10.000 € 2025: 10.000 € 2026: 10.000 €	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/101 gemeinsamer Antrag CDU, Bündnis 90/Die Grünen, FDP, SSW und WGK; Weiterentwicklung und Etablierung des <b>Frauenforums (einmalig 4.500 €)</b>	111320	5318000	11132000	53180000	Gleichstellungsstelle	Fr. Kempe-Waect
<b>THH 111420 Personal und Organisation</b>																	
2	111420	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			346.400 €	443.400 €		97.000 €	2024: 521.400 € 2025: 595.400 € 2026: 603.400 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen auf Aus- und Fortbildung im Jahr 2023 97.000 € , in den Folgejahren 2024 175.000 €, 2025 249.000 € und 2026 257.000 €	111420	5262000	11142002	52621000	1.1	Hr. Biski
<b>THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>																	
3	111430	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.989.300 €	4.999.300 €		10.000 €	2024: 4.934.800 € 2025: 5.021.800 € 2026: 5.123.600 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/053-01 kostenfreie Hygieneartikel für Damen an den BBZ's, den kreiseigenen Förderzentren sowie der Pflegeschule (Inland), 10.000 € jährlich unbefristet für die Auffüllung der Automaten. Die einmaligen Anschaffungskosten der Spenderautomaten i.H.v. 28.000 € sind laut Kostenplanung investiv (180,- €/Gerät)	111430	5271000	11143000	52717000	5.1	Hr. Götz
<b>THH 122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht</b>																	
4	122120	15	Transferaufwendungen			130.000 €	150.000 €		20.000 €	2024: 130.000 € 2025: 130.000 € 2026: 130.000 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/128 Erhöhung der Mittel Tierschutz	122120	5318000	12212000	53180000	2.4	Fr. Freitag
<b>THH 221120 Schule am Noor</b>																	
5	221120	15	Transferaufwendungen			0 €	5.000 €		5.000 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt	221120	5318000	22112000	53180000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 221130 Schule Hochfeld</b>																	
6	221130	15	Transferaufwendungen			0 €	5.000 €		5.000 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt	221130	5318000	22113000	53180000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 221140 Schule an den Eichen</b>																	
7	221140	15	Transferaufwendungen			0 €	5.000 €		5.000 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; befristet auf 2023, Zuschuss für ein Schulprojekt	221140	5318000	22114000	53180000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 233210 Regionales Berufsbildungszentrum Rendsburg-Eckernförde</b>																	
8	233210	15	Transferaufwendungen			2.022.900 €	2.326.300 €		303.400 €	2024: 2.022.900 € 2025: 2.022.900 € 2026: 2.022.900 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/055 befristet auf 2023 mit Sperrvermerk Hauptausschuss, Energiekosten Gas, einzelne Kostenart außerhalb Budgetbetrag	233210	5315000	23321000	53151000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 233220 Regionales Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal</b>																	
9	233220	15	Transferaufwendungen			1.491.000 €	1.809.600 €		318.600 €	2024: 1.491.000 € 2025: 1.491.000 € 2026: 1.491.000 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/055 befristet auf 2023 mit Sperrvermerk Hauptausschuss, Energiekosten Gas, einzelne Kostenart außerhalb Budgetbetrag	233220	5315000	23322000	53151000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 241100 Schülerbeförderung</b>																	
10	241100	15	Transferaufwendungen			5.602.000 €	5.602.000 €		200.000 €	2024: 5.602.000 € 2025: 5.602.000 € 2026: 5.602.000 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/095 befristet 2023 bis einschließlich 2026, Zuschuss zu Schülerbeförderungskosten beim Besuch außerschulischer Lernorte	241110	5312000	24111000	53120000	2	Fr. Eggers
11	241100	16	sonstige Aufwendungen			3.907.000 €	4.357.000 €		450.000 €	2024: 4.007.000 € 2025: 4.007.000 € 2026: 4.007.000 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/134 Bildungsticket	241110	5429000	24111000	54291220	2	Hr. Nevermann
<b>THH 263100 Förderung des Musikschulangebots</b>																	
12	263100	15	Transferaufwendungen			317.100 €	342.100 €		25.000 €	2024: 348.100 € 2025: 329.300 € 2026: 335.600 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/092 befristet 2023 bis einschl. 2024, Personalsbudget Musikschule	263110	5318000	26311000	53180000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 271100 Volkshochschulen</b>																	
13	271100	15	Transferaufwendungen			187.000 €	210.900 €		23.900 €	2024: 110.900 € 2025: 110.900 € 2026: 110.900 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/057 unbefristet, Anpassung Personalkostensteigerung	271110	5318000	27111000	53180000	5.4	Hr. Götz
<b>THH 281100 Förderung der Heimat- und Kulturpflege</b>																	
14	281100	15	Transferaufwendungen			85.700 €	225.700 €		140.000 €	2024: 147.500 € 2025: 147.500 € 2026: 137.500 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/093-01 unbefristet, Budgeterhöhung Kulturstiftung des Kreises RD-ECK um 130.000 €	281110	5318000	28111000	53180000	5.4	Hr. Götz
15											Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/115 befristet 2023 bis einschl. 2025, Erhöhung Programm "Schule trifft Kultur, Kultur trifft Schule" um 10.000 €	281110	5318000	28111000	53180000	5.4	Hr. Götz
16	281100	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen			7.600 €	8.200 €		600 €	2024: 8.200 € 2025: 8.200 € 2026: 8.200 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/049 unbefristet, Beitragserhöhung Marketingkosten Halthabu und Danewerk	281110	5429000	28111000	54291100	5.4	Hr. Götz
<b>THH 311200 Hilfe zur Pflege</b>																	
17	311200	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.600 €	21.600 €		10.000 €	2024: 16.600 € 2025: 16.600 € 2026: 16.600 €	Beschluss SoGA vom 30.08.2022; VO/2022/399 Erhöhung des Budgets für eine jährliche Pflegekonferenz und Fortschreibung Pflegebedarfsplanung nach 5 Jahren (von <b>jährl. 10.000€ auf 15.000 €</b> )	311210	5291000	31121000	52911900	4.2	Fr. Holm
18											Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/099 Antrag CDU: Koordination und Beteiligung d. Kreises an der <b>Schaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen (einmalig: 42.000 €</b> , wobei 37.000 € auf Personalkosten und 5.000 € auf Sachkosten entfallen)	311270	5271000	31127000	52712000	4.2	Fr. Holm
<b>313900 Koordination Integration und Teilhabe</b>																	
19	313900	15	Transferaufwendungen			369.600 €	419.600 €		50.000 €	2024: 281.100 € 2025: 280.000 € 2026: 280.000 €	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/103 Antrag CDU und Bündnis 90/Die Grünen: Erarbeitung eines Konzeptes zur Einrichtung einer kreisweiten dauerhaften Ehrenamtskoordination ( <b>einmalig 50.000 €</b> ) <b>in Absprache mit FD Finanzen, unter Vorbehalt in den THH 313900 Leistung 31391001 HAsIEA eingestellt, Transfer an andere Stelle angedacht, Klärung durch FBL folgt</b>	313910	5318000	31391001	53180000	2.3	Hr. Staack
<b>THH 314910 Verwaltung der Eingliederungshilfe</b>																	
20	314910	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen			134.300 €	234.300 €		100.000 €	2024: 134.300 € 2025: 134.300 € 2026: 134.300 €	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/070 Umsetzung d. <b>Kreisaktionsplans zur UN-Behindertenrechtskonvention, 2023: 100.000 €</b> , <b>Freigabe der Mittel für jede einzelne Maßnahme durch den Hauptausschuss</b>	314910	5431000	31491000	54313400	4.1	Fr. Rennekamp

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an
				Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen								
<b>THH 315000 Soziale Einrichtungen</b>																	
21	315000	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			59.700 €	68.700 €		9.000 €	2024: 68.700 € 2025: 59.700 € 2026: 59.700 €	Beschluss SoGa vom 22.09.2022; VO/2022/468 Einrichtung eines Budgets für Personal- und Sachkosten für die Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege (jährlich 9.000 €)	315210	5271000	31521005	52716000	4.2	Fr. Holm
22	315000	15	Transferaufwendungen			4.754.500 €	4.778.500 €		24.000 €	2024: 4.871.300 € 2025: 4.991.100 € 2026: 5.113.900 €	Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/036 Gemeinsamer Antrag zur Finanzierung zweier zusätzlicher Schutzplätze im Frauenhaus im HHJ 2023 (einmalig 24.000 €)	315610	5318000	31561000	53180000	4.2	Fr. Holm
23	315500	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0 €	2.234.500 €		2.234.500 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/032 Einrichtung von Notunterkünften auf Kreisebene	315510	5231000	31551000	52311000	2.3	Hr. Ströh
<b>THH 331110 Förderung der Wohlfahrtspflege</b>																	
24	331110	15	Transferaufwendungen			402.400 €	707.000 €		304.600 €	2024: 518.000 € 2025: 521.400 € 2026: 506.400 €	Beschluss SoGa 26.04.2022 Fortsetzung und Verstellung des Präventionsprojektes zur Bekämpfung häuslicher Gewalt gegen Frauen im Rahmen der Istanbulkonvention (2023+24: 30.600 €, 2025+26: 34.000 €)	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
25											Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/489 Antrag pro familia zur Förderung der sexuellen Bildung im Kreis Rendsburg-Eckernförde, Zuschussbetrag: 60.000 € für erweiterte Förderung d. sexualpädagogischen Teams für 38,5 Std./Woche (ab HHJ 2023)	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
26											Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/041 Antrag des gemeinnützigen Vereins W.I.R. für Rendsburg e.V. auf dauerhafte institutionelle Förderung i.H.v. 25.000 €	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
27											Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/098 Antrag CDU/SSW: Förderung dreijährigen Projektes "Wohnen für alle" von der Brücke Rendsburg-Eckernförde e.V. (2023: 175.000 € + 3.000 € für Organisation einer Veranstaltung), Evaluation spätestens 3. Quartal 2023 ob daraus ggf. eine dauerhafte Maßnahme wird	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
28											Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/060 Antrag SSW zur Förderung gemeinnütziger Hospizvereine zur Durchführung von Kursen für Sterbe- und Hospizbegleitern (einmalig 10.000 €)	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
29											Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/100 Antrag CDU: Unterstützung der Arbeit der Bahnhofsmissionen Rendsburg und Eckernförde (einmalig 1.000 €)	331110	5318000	33111000	53180000	4.2	Fr. Holm
<b>THH 331120 Suchtberatung</b>																	
30	331120	15	Transferaufwendungen			319.000 €	324.000 €		5.000 €	2024: 323.100 € 2025: 333.700 € 2026: 333.700 €	Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/107 Antrag SPD: einmalige Erhöhung der Zuschüsse für die Suchtberatung um 900 €: Blaukreuz Gruppen von 6.800 € auf 7.000 €, Guttempler von 3.500 € auf 4.000 €, Freundeskreis 2.800€ auf 3.000 €. (Ausgleich aktuelle Inflation)	331120	5318000	33112000	53180000	4.4	Hr. Sick
31										Beschluss SoGa vom 17.11.2022; VO/2022/077 Aktivgruppe DROGE70: im Haushalt eingestellte Kreismittel: 40.500 €, Antrag: 44.600 € -> Differenz: 4.100 €, Differenz begründet sich durch einen gesteigerten Nominallohnindex der vergangenen Jahre (statt 2,6% in 2021; 3,1% und 2022; 3%), sowie erhöhte Miet(neben-)kosten, Betrag von 44.600 € wird auch für 2024 angenommen	331120	5318000	33112000	53180000	4.4	Hr. Sick	
<b>THH 362000 Jugendarbeit</b>																	
32	362000	15	Transferaufwendungen			511.000 €	521.000 €		10.000 €	2024: 544.600 € 2025: 545.000 € 2026: 537.600 €	Erhöhung um 5.000 € in den Jahren 2023-2025 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/090 Weitere Förderung von Jugendforen und Zukunftswerkstätten sowie Organisation und Durchführung Fachtag "Beteiligung von Jugendlichen in den Kommunen"	362110	5339000	36211000	53393000	3.1	
33										Erhöhung um 5.000 € im Jahr 2023 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/091 Kostenreduzierung v. Beträgen für d. Teilnahme an Veranstaltungen und Jugendfahrten	362210	5318000	36221000	53180000	3.1		
34										Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/096 Erhöhung der Sachmittelpauschale für den KJR	362110	5458000	36211000	54580000	3.1		
<b>THH 363430 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII</b>																	
35	363430	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.956.800 €	4.600.800 €			644.000 €		2024: 4.668.800 € 2025: 4.738.800 € 2026: 4.166.800 €	Zusätzliche Landesmittel für die Einrichtung eines Inklusionszentrums	363430	4481000	36343004	44810000	3.2	
36	363430	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			13.700 €	18.700 €		5.000 €	2024: 18.700 € 2025: 18.700 € 2026: 13.700 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022 IT-Kosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums	363430	5271000	36343004	52716000	3.2	
37	363430	16	sonstige Aufwendungen			186.300 €	334.500 €		148.200 €	2024: 334.500 € 2025: 334.500 € 2026: 0 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022 Honorarkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums i.H.v. 50.000 € in den Jahren 2023-2025	363430	5431000	36343004	54313400	3.2	
38										Beschluss JHA vom 16.11.2022 Personalgemeinkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums i.H.v. 98.200 € in den Jahren 2023-2025	363430	5431000	36343004	54310000	3.2		
<b>THH 363600 Prävention und Projekte</b>																	
39	363600	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0 €	60.000 €			60.000 €		2024: 60.000 € 2025: 60.000 € 2026: 60.000 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Erstattungen für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur	363634	4488000	36363400	44880000	3.1	
40	363600	15	Transferaufwendungen			1.137.900 €	1.186.900 €		49.000 €	2024: 1.109.300 € 2025: 1.111.700 € 2026: 1.114.200 €	Senkung um 31.000 € in den Jahren 2023 ff. gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Sachkosten für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur	363634	5339300	36363400	53393000	3.1	
41										Erhöhung um 80.000 € im Jahr 2023 gem. Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/052 Fortführung des Projektes Baby mobil über Kreismittel	363633	5318000	36363300	53180000	3.1		
<b>THH 367200 Zuschüsse für Familienzentren</b>																	
42	367200	15	Transferaufwendungen			535.000 €	605.000 €		70.000 €	2024: 605.000 € 2025: 605.000 € 2026: 605.000 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/084 Qualitätsförderung an Familienzentren	367210	5318000	36721000	53180000	3.1	
<b>THH 411120 Inland GmbH</b>																	
43	411120	15	Transferaufwendungen			6.000.000 €	16.500.000 €		10.500.000 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Aufstockung der Unterstützungsmaßnahmen für die inland gGmbH Vermerk vom 15.11.2022 - Bitte mit Sperrvermerk "Freigabe durch Hauptausschuss"	411120	5315000	41112000	53150000	2.5 / 1.4	Fr. Tietgen

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an						
				Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen														
<b>THH 421100 Förderung des Sports</b>																							
44	421100	15	Transferaufwendungen							2024: 559.100 € 2025: 559.100 € 2026: 484.100 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/089 befristet 2023 bis einschl. 2025, Koordination und Umsetzung der Sportentwicklungsplanung, Erhöhung um 75.000 €  Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/116 befristet 2023 bis einschl. 2025, Unterstützung Schwimmunterricht für Nichtschwimmer mit 10.000 € jährlich, der SSKB verabreicht die Mittel auf Antrag	421120	5318000	42112000	53180000	3.1	Hr. Hofmann						
45					484.100 €	569.100 €		85.000 €						421120	5318000	42112000	53180000	3.1	Hr. Hofmann				
<b>THH 511110 Regionale und überregionale Planung</b>																							
46	511110	16	sonstige Aufwendungen			19.400 €	39.400 €			2024: 7.400 € 2025: 7.400 € 2026: 7.400 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/123 Finanzielle Mittel für die im Wohnraumentwicklungsprojekt vorgeschlagene Maßnahme "Dialogforum Wohnen"	511110	5431000	51111000	54313600	5.3	Hr. Breuer						
<b>THH 511122 Klimaschutzagentur</b>																							
47	511122	15	Transferaufwendungen			275.000 €	315.000 €			2024: 315.000 € 2025: 315.000 € 2026: 315.000 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/130 Erhöhung Zuschuss zum laufenden Betrieb der Klimaschutzagentur	511122	5315000	51112200	53150000	5.1	Hr. Marx						
<b>THH 542100 Kreisstraßen</b>																							
48	542100	16	sonstige Aufwendungen			3.951.400 €	4.051.400 €			2024: 3.694.500 € 2025: 3.709.500 € 2026: 3.704.500 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/118 Finanzielle Mittel für Maßnahmen zur Umsetzung des Radverkehrskonzeptes, bis zu 20.000 € hieraus für die weitere Planung der Radwegverbindung auf der ehemaligen Bahntrasse zwischen Husum und Rendsburg	542120	5431000	54212000	54313600	5.1	Hr. Marx						
<b>THH 547100 Förderung des ÖPNV</b>																							
49	547100	15	Transferaufwendungen			27.118.600 €	27.488.600 €			2024: 28.138.700 € 2025: 29.195.600 € 2026: 30.222.000 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/125 100.000 € für den Ausbau des On-Demand-Verkehrs	547110	5317000	54711000	53170000	2	Hr. Nevermann						
50														Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/133 110.000 € für die Optimierung des Stadtverkehrs Rendsburg	547110	5317000	54711000	53170000	2	Hr. Nevermann			
51															Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/135 160.000 € Betriebskostenzuschuss für HVO-Busse	547110	5317000	54711000	53170000	2	Hr. Nevermann		
52				16	sonstige Aufwendungen					10.800 €	40.800 €			2024: 40.800 € 2025: 10.800 € 2026: 10.800 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/122 Mobilität in der Schlei-Region / On-Demand-Verkehr	547110	5431000	54711000	54313400	2	Hr. Nevermann		
<b>THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde</b>																							
53	554100	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			14.400 €	94.400 €			2024: 94.000 € 2025: 94.000 € 2026: 94.000 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/127 Mittel für die Personalstelle Ausgleichsgelder für 5 Jahre	554110	4481000	55411004	44810000	2.2	Fr. Peters						
<b>THH 561100 Umweltschutzmaßnahmen</b>																							
54	561100	16	sonstige Aufwendungen			142.000 €	147.000 €			2024: 112.000 € 2025: 112.000 € 2026: 112.000 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/067 Mittel für die Modellregion Schlei	561110	5458000	56111004	54580000	2.2	Fr. Peters						
<b>THH 573100 Fuhrpark</b>																							
55	573100	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			212.800 €	225.800 €			2024: 241.800 € 2025: 241.800 € 2026: 230.800 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen auf das Leasing von Fahrzeugen im Jahr 2023 13.000 €, in den Folgejahren 2024 & 2025 26.000 € und 2026 15.000 €	573110	5232000	57311000	52323000	1.1	Hr. Biski						
<b>THH 611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>																							
56	611100	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			216.026.800 €	217.614.900 €	1.588.100 €		2024: 219.103.400 €	Auf Basis der geprüften Steuerzahlen vermindern sich die Schlüsselzuweisungen um 2.146.900 €	611110	4111000	61111000	41110000	1.4	Fr. Röpke						
57																2025: 219.531.700 €	Auf Basis der geprüften Steuerzahlen steigt die Kreisumlage um 2.348.200 €	611110	4182100	61111000	41821000	1.4	Fr. Röpke
58																2026: 219.746.200 €	Auf Basis der geprüften Steuerzahlen steigt die Finanzausgleichsumlage um 1.386.800 €.	611110	4182300	61111000	41823000	1.4	Fr. Röpke
59	611100	15	Transferaufwendungen			0 €	1.064.300 €			2024: 1.071.800 € 2025: 1.073.900 € 2026: 1.075.000 €	Gem. § 17 Abs. 4 FAG ist der Kreis verpflichtet einen Betrag in Höhe von mindestens 0,5 % seiner Erträge aus den Schlüsselzuweisungen an die Kreise und kreisfreien Städte (§ 12) und der Kreisumlage (§ 27 Absatz 2) für Fehlbetragszuweisungen bereitzustellen.	611110	5352000	61111000	53520000	1.4	Fr. Richter						
<b>Personalaufwendungen</b>																							
<b>THH 111420 Personal und Organisation</b>																							
60	111420	11	Personalaufwendungen			1.819.300 €	2.174.300 €			2024: 2.536.700 € 2025: 2.587.500 € 2026: 2.637.700 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 1,5 Stellen	111420	5012000	11142002	50120000	1.1	Fr. Mönke						
<b>THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>																							
61	111430	11	Personalaufwendungen			1.613.800 €	1.648.800 €			2024: 1.673.400 € 2025: 1.698.400 € 2026: 1.723.600 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	111430	5012000	11143000	50120000	1.1	Fr. Mönke						
<b>THH 122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht</b>																							
62	122120	11	Personalaufwendungen			783.900 €	1.012.100 €			2024: 1.024.200 € 2025: 1.036.500 € 2026: 1.048.900 €	Personelle Aufstockung im FD Veterinär- und Lebensmittelaufsicht; Schaffung von 3 Stellen	122120	5012000	12212000	50120000	2.4	Fr. Freitag						
<b>THH 122130 Zuwanderung</b>																							
63	122130	11	Personalaufwendungen			1.294.200 €	1.530.500 €			2024: 1.547.700 € 2025: 1.565.100 € 2026: 1.346.500 €	Personelle Aufstockung im FD Zuwanderung; Schaffung von 4 Stellen für den Zeitraum 2023-2025	122130	5012000	12213001	50120000	2.3	Hr. Ströh						
<b>THH 122200 Verkehr</b>																							
64	122200	11	Personalaufwendungen			3.236.200 €	3.271.200 €			2024: 3.319.200 € 2025: 3.367.700 € 2026: 3.416.800 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	122230	5012000	12223000	50120000	1.1	Fr. Mönke						
<b>THH 311200 Hilfe zur Pflege</b>																							
65	311200	11	Personalaufwendungen			602.200 €	639.200 €			2024: 611.600 € 2025: 621.000 € 2026: 630.500 €	Beschluss SoGA vom 17.11.2022; VO/2022/099 Antrag CDU; Koordination und Beteiligung d. Kreises an der Schaffung von <b>solitären Kurzzeitpflegeplätzen (einmalig: 42.000 €, wobei 37.000 € auf Personalkosten und 5.000 € auf Sachkosten entfallen)</b>	311270	5012000	31127000	50120000	4.2	Fr. Holm						
<b>THH 311910 Verwaltung der Sozialhilfe</b>																							
66	311910	11	Personalaufwendungen			123.200 €	158.200 €			2024: 160.400 € 2025: 162.600 € 2026: 164.800 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	311910	5012000	31191000	50120000	1.1	Fr. Mönke						
<b>THH 315000 Soziale Einrichtungen</b>																							

Veränderungsliste Haushalt 2023 - Ergebnisplan

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Erträge		Aufwendungen		Differenzen		Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen	Produkt	Konto	Leistung	Kostenart	Fachdienst	Nachfragen an
				Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Erträge	Differenz Aufwendungen								
67	315000	11	Personalaufwendungen			431.900 €	496.900 €		65.000 €	2024: 504.100 € 2025: 511.030 € 2026: 518.700 €	Beschluss SoGa vom 22.09.2022; VO/2022/468 Einrichtung eines Budgets für Personal- und Sachkosten für die Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege (jährlich 65.000 €)	315210	5012000	31521005	50120000	4.2	Fr. Holm
<b>THH 362000 Jugendarbeit</b>																	
68	362000	11	Personalaufwendungen			5.700 €	45.700 €		40.000 €	2024: 46.200 € 2025: 46.700 € 2026: 7.200 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/085 Schaffung einer Stelle mit 20 Wochenstunden	362110	5012000	36211000	50120000	3.1	
<b>THH 363600 Prävention und Projekte</b>																	
69	363600	11	Personalaufwendungen			157.400 €	238.400 €		81.000 €	2024: 241.200 € 2025: 244.000 € 2026: 246.900 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/025 Personalkosten für die Einrichtung einer Jugendberufsagentur	363634	5012000	36363400	50120000	3.1	
<b>THH 363430 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII</b>																	
70	363430	11	Personalaufwendungen			1.123.500 €	1.614.300 €		490.800 €	2024: 1.631.400 € 2025: 1.648.900 € 2026: 1.175.800 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022 Personalkosten für die Einrichtung eines Inklusionszentrums	363430	5012000	36343004	50120000	3.2	
<b>THH 363510 Beistandschaft, AV</b>																	
71	363510	11	Personalaufwendungen			1.214.300 €	1.464.300 €		250.000 €	2024: 1.481.100 € 2025: 1.498.200 € 2026: 1.515.600 €	Beschluss JHA vom 16.11.2022; VO/2022/087 Erhöhung des Personalbudgets zur Schaffung von 3,25 Stellen in der AV	363511	5012000	36351100	50120000	3.1	
<b>THH 363900 Verwaltung der Jugendhilfe</b>																	
72	363900	11	Personalaufwendungen			695.900 €	730.900 €		35.000 €	2024: 741.700 € 2025: 752.600 € 2026: 763.600 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; 0,5 Stellen	363910	5012000	36391000	50120000	1.1	Fr. Mönke
<b>THH 542100 Kreisstraßen</b>																	
73	542100	11	Personalaufwendungen			195.800 €	235.800 €		40.000 €	2024: 239.400 € 2025: 243.000 € 2026: 246.600 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/121 Finanzielle Mittel für die Einstellung eines Radverkehrskordinators	542120	5012000	54212000	50120000	5.1	Hr. Marx
<b>THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde</b>																	
74	554100	11	Personalaufwendungen			1.042.300 €	1.122.300 €		80.000 €	2024: 1.138.200 € 2025: 1.154.400 € 2026: 1.170.800 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/127 Mittel für die Personalstelle Ausgleichsgelder für 5 Jahre	554110	5012000	55411004	50120000	2.2	Fr. Peters

Differenz Erträge gesamt 2.372.100 €  
Differenz Aufwendungen gesamt 18.899.400 €  
ergibt Haushaltsveränderung -16.527.300 €

**Veränderungsliste Haushalt 2023 - Finanzplan (investiv)**

Nr.	Teilhaushalt	Zeile	Bezeichnung	Einzahlungen		Auszahlungen		Differenzen		Folgejahre 2024-2026	Bemerkungen
				Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Planansatz 2023	Planansatz HH-Entwurf 2023	neuer Betrag 2023	Differenz Einzahlungen	Differenz Auszahlungen		
<b>THH 111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>											
1	111430	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			117.400 €	445.400 €		328.000 €	2024: 67.400 € 2025: 67.400 € 2026: 67.400 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/053-01 kostenfreie Hygieneartikel für Damen an den BBZ's, den kreiseigenen Förderzentren sowie der Pflegeschule (Imland), 10.000 € jährlich unbefristet für die Auffüllung der Automaten. Die einmaligen Anschaffungskosten der Spenderautomaten i.H.v. 28.000 € sind laut Kostenplanung investiv (180.- €/Gerät)
2											Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/128 300.000 € für Solardächer auf öffentlichen Gebäuden
3	111430	31	Ausz. f. Baumaßnahmen			189.000 €	3.831.800 €		3.642.800 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 3,6 Mio. € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
<b>THH 111450 IT-Management &amp; Digitalisierung</b>											
4	111450	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			1.617.100 €	1.647.100 €		30.000 €	2024: 1.647.100 € 2025: 1.647.100 € 2026: 1.647.100 €	Beschluss Hauptausschuss vom 03.11.2022; VO/2022/018 Ausbildungsprojekt; an Sachkosten entfallen 30.000 € auf die Ausstattung mit iPads
<b>THH 126100 Brandschutz</b>											
5	126100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			791.000 €	1.360.800 €		569.800 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 569.800 € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
6	126100	29	Auszahlung aus dem Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			461.000 €	1.047.900 €		586.900 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Die Minderauszahlungen in 2022 in Höhe von 586.900 € werden periodengerecht im Auszahlungsjahr 2023 neu veranschlagt (vgl. 2. Nachtrag).
<b>THH 421100 Förderung des Sports</b>											
7	421100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			0 €	500.000 €		500.000 €	2024: 500.000 € 2025: 500.000 € 2026: 0 €	Beschluss SSKB vom 21.11.2022; VO/2022/114 befristet 2023 bis einschl. 2025, Sanierungsprogramm für Sportstätten
<b>THH 511121 Klimaschutz</b>											
8	511121	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			0 €	2.000.000 €		2.000.000 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/065 Klimaschutzfonds zur Gewährung von Zuweisungen u.a. an kreisangehörige Kommunen zur Förderung von investiven Maßnahmen zum Klimaschutz
<b>THH 547100 Förderung des ÖPNV</b>											
9	547100	27	Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen			60.000 €	415.000 €		355.000 €	2024: 60.000 € 2025: 60.000 € 2026: 47.300 €	Beschluss REA vom 23.11.2022; VO/2022/132 Beschaffung von Elektro-Bussen
<b>THH 554100 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde</b>											
10	554100	28	Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			0 €	50.000 €		50.000 €	2024: 0 € 2025: 0 € 2026: 0 €	Beschluss UBA vom 24.11.2022; VO/2022/064 Mittel für die Anpflanzung und Flächenankauf an Kreisstraßen

Differenz Einzahlungen gesamt 0 €  
Differenz Auszahlungen gesamt 8.062.500 €  
ergibt Haushaltsveränderung -8.062.500 €

## Haushaltssatzung des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss des Kreistages vom 19.12.2022  
- und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde<sup>1</sup> - folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge <sup>2</sup> auf	549.147.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>2</sup> auf	552.908.600 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	3.760.800 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	539.777.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	538.571.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	2.869.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	18.164.400 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	1.900.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	20.000.000 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	844,16 Stellen <sup>3</sup>

### § 3

Der Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage wird einheitlich auf 29 v.H. festgesetzt

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 50.000 EUR.

Rendsburg,

Dr. Rolf-Oliver Schwemer  
-Lanrdat-

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> Nur bei Genehmigung

<sup>2</sup> Ohne interne Leistungsbeziehungen

<sup>3</sup> Teilzeitstellen sind auf volle umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.



# Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Landrat

Fachdienst Personal, Organisation und allgemeine Dienste

30.11.2022

## Übersicht neuer Stellen zum Stellenplanentwurf 2023

### Neu geschaffene Stellen

St.PI.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96720	1	1.1		A 11		1,0	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96721	1	1.1		EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96722	2			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96945	2	2.2		EG 11		1,0	Ausgleichsgelder KW 2028
96949 96950	2	2.3		EG 9 a		2,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96951	2	2.3		EG 8		1,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026
96952	2	2.3		EG 6		1,0	Personalmehrbedarf aufgrund der aktuellen Situation KW 2026

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96946	2	2.4		EG 14		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96947	2	2.4		EG 9 a		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96948	2	2.4		EG 9 b		1,0	Personalkonzept Veterinär- und Lebensmittelaufsicht
96670	3			S 12		0,5	Schaffung einer halben Stelle zur Umsetzung der Beteiligung von Kindern und Jugendlichen KW 2026
96675	3			S 15		1,0	Einrichtung einer Jugendberufsagentur
96723	3			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96708 96709 96710	3	3.1		A 10		3,0	Umsetzung Fallzahlschlüssel Amtsvormundschaften
96955	3	3.1		A 10		0,25	Umsetzung Fallzahlschlüssel Amtsvormundschaften
96676	3	3.2		S 17		1,0	Kompetenzteam Inklusion
96711 96712 96713	3	3.2		S 12		3,0	Kompetenzteam Inklusion

St.Pl.-Nr.	Fachbereich	Fachdienst	EG/BesGr alt	EG/BesG neu	Stellenanteil alt	Stellenanteil neu	Anmerkungen
96714 96715	3	3.2		S 8b		1,0	Kompetenzteam Inklusion
96716	3	3.2		EG 5		0,5	Kompetenzteam Inklusion
96724	4			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96717	4	4.2		S 11b		1,0	Einrichtung einer Ombudsstelle Pflege
96718	4	4.2		S 11b		0,5	Koordination und Beteiligung des Kreises an der Schaffung von solitären Kurzzeitpflegeplätzen KW 2024
96730	5			EG 9 a		0,5	Ausbildungsprojekt Kreis Rendsburg-Eckernförde
96954	5	5.1		EG 11		0,5	Radverkehrskordinatorin / Radverkehrskordinator

## **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 01.01.2023 in Kraft. Gleichzeitig treten die Budgetrichtlinien vom 01.01.2016 außer Kraft.

Rendsburg, den \_\_.\_\_.2022

Dr. Rolf-Oliver Schwemer

- Landrat -