Landratsamt Biberach

Vorbericht

Vorlage Nr. 20-020-2023

Ziffer 16 der Tagesordnung
KT-06-2023

Dezernat 2
Kreiskämmerei
Nicole Luppold

Kreistag
öffentlich am 13.12.2023

Kreishaushalt 2024 - Haushaltssatzung mit Haushaltsplan, Stellenplan, Finanzplanung und mit Wirtschaftsplänen des Abfallwirtschaftsbetriebs und des Eigenbetriebs "Immobilien der Kliniken"

Beschlussvorschlag:

1. Die Haushaltssatzung 2024 wird unter Berücksichtigung der Veränderungen aus den Vorberatungen einschließlich Haushaltsplan, Finanzplanung und Stellenplan mit einem Kreisumlagehebesatz von 24,5 Prozent beschlossen.

2. Der Wirtschaftsplan 2024 für den Abfallwirtschaftsbetrieb einschließlich Finanzplanung wird beschlossen.

3. Der Wirtschaftsplan 2024 für den Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ wird unter Berücksichtigung der Veränderungen aus den Vorberatungen einschließlich Finanzplanung beschlossen.

Sachverhalt

1. Vorbemerkung

Bei der ersten Lesung des Kreishaushalts 2024 in der Kreistagssitzung am 10. November 2023 wurden die Grundsatzreden der Verwaltung und der Fraktionen gehalten. Der Kreistag hat beschlossen, den Kreishaushalt 2024 den Ausschüssen zur Vorberatung zuzuweisen.

2. Ergebnisse der Vorberatungen in den Ausschüssen

Der Jugendhilfeausschuss, der Ausschuss für Soziales und Gesundheit, der Ausschuss für Umwelt und Technik, der Kultur- und Schulausschuss sowie die Betriebsausschüsse und der Verwaltungs- und Finanzausschuss haben in ihren Sitzungen dem Entwurf zum Kreishaushalt 2024 unter Berücksichtigung einzelner Veränderungen entsprechend ihrer Zuständigkeit zugestimmt und dem Kreistag zur Verabschiedung empfohlen.

Der Ausschuss für Soziales und Gesundheit hat in seiner Sitzung am 28. November 2023 als Anträge an den Kreistag beschlossen, dem Betreuungsverein Landkreis Biberach e.V. einen Zuschuss in Höhe der Landesförderung (ca. 84.000 Euro) sowie dem Verein Brennessel e.V. einen Zuschuss für die Fachberatungsstelle in Biberach in Höhe von 112.000 Euro zu gewähren.

Der Ausschuss für Umwelt und Technik hat beschlossen, für die Weiterentwicklung der Themen Bodenfruchtbarkeit und Humusaufbau Planmittel in Höhe von 10.000 Euro zur Verfügung zu stellen.

Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebs „Immobilien der Kliniken“ wurde darüber informiert, dass der Zuschuss des Landkreises im Jahr 2024 um eine Million Euro reduziert werden kann, nachdem die Mittel bereits in 2023 gewährt werden sollen (vgl. auch Bericht zum Kreishaushalt 2023).

Am 26. Oktober 2023 tagte die Stellenbewertungskommission im Landratsamt. Die sich daraus ergebenen Veränderungen bei bestehenden Stellen wurden im Stellenplan berücksichtigt. Im Stellenplan 2024 werden unverändert 1021,8 Stellen ausgewiesen.

Nach der jüngsten November-Steuerschätzung wurden die Orientierungsdaten für das Jahr 2024 fortgeschrieben. Nach einer geänderten Zuordnung der Gemeindeanteile bei der Einkommensteuer sowie geänderten Zuweisungen beim Familienleistungsausgleich wurde zudem die Steuerkraftsumme 2024 korrigiert.

In einem gemeinsamen Antrag haben die Fraktionen der CDU und der Freien Wähler die Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes auf 24,5 Prozent (Planentwurf 25,0 Prozent) beantragt. Neben den Mehreinnahmen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs soll der Haushaltsausgleich durch eine Personalminderausgabe in Höhe von 500.000 Euro erreicht werden. Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 6. Dezember 2023 beschlossen, den Kreisumlagehebesatz auf 24,5 Prozentpunkte festzusetzen und einen globalen Minderaufwand auszuweisen.

Die beabsichtigten Änderungen sind aus der beigefügten Änderungsliste ersichtlich. Der Finanzhaushalt sowie die Finanzplanung bis 2027 werden entsprechend angepasst und fortgeschrieben.

Anlagen:
Entwurf Haushaltssatzung 2024 (Anlage 1, öffentlich)
Entwurf Änderungsliste Kreishaushalt 2024 (Anlage 2, öffentlich)
Entwürfe Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt 2024 (Anlage 3, öffentlich)
Haushaltsplanung 2024 – Entwurf Fortschreibung Eckdaten (Anlage 4, öffentlich)
Haushaltsplanung 2024 – Entwurf voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage 5, öffentlich)
Entwurf Stellenplan 2024 (Anlage 6, öffentlich)
Entwurf Feststellungsbeschluss des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebs „Immobilien der Kliniken“ für das Haushaltsjahr 2024 (Anlage 7, öffentlich)
Entwurf des Liquiditätsplans des Eigenbetriebs „Immobilien der Kliniken“ 2024 einschließlich Finanzplanung (Anlage 8, öffentlich)
Entwurf Änderungsliste Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ 2024 (Anlage 9, öffentlich)
Entwurf Feststellungsbeschluss des Wirtschaftsplanes des Abfallwirtschaftsbetriebs (Anlage 10, öffentlich)