



Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Kämmereiamt / Finanzverwaltung	17.11.2023	2023/327

⇓ Beratungsfolge	⇓ Sitzungsart	⇓ Sitzungstermin/e
Verwaltungs- und Finanzausschuss	öffentlich	27.11.2023
Kreistag	öffentlich	11.12.2023

Tagesordnungspunkt 6.2

**Kreishaushalt 2024;
Allgemeine Verwaltung**

Beschlussvorschlag

Dem Entwurf des Teilhaushalts 1 (Produktgruppen 1110, 1111, 1130, 1113, 1131, 1122 sowie Produkte 11.23.02, 11.14.01, 11.14.02, 11.14.03, 11.14.04, 11.12.04, 11.12.92, 11.12.93), dem Entwurf des Teilhaushalts 3 (Produktgruppe 4110) sowie dem Entwurf des Teilhaushalts 4 (Produktgruppe 1210 und 1221) wird zugestimmt.

Historie und Sachverhalt

Mit diesem Tagesordnungspunkt werden die im Bereich der **Allgemeinen Verwaltung** liegenden Produktgruppen und Produkte aus den Teilhaushalten 1, 3 und 4 beraten.

Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung)

Folgende Produktgruppen und Produkte aus dem Teilhaushalt 1 betreffen den Bereich der Allgemeinen Verwaltung. Diese sind im Haushaltsentwurf aufgeführt und werden dort näher erläutert:

- 1110 – Steuerung (Seite 99 f.)
- 1111 – Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung (Seite 101 f.)
- 11.12.04 – Beteiligungsmanagement (Seite 103 f.)
- 11.12.92 – Steuerungsunterstützung Finanzwesen (Seite 103 f.)
- 11.12.93 – Steuerungsunterstützung Controlling (Seite 103 f.)
- 1113 – Rechnungsprüfung (Seite 105 f.)
- 11.14.01 – Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung (Seite 107 f.)
- 11.14.02 – Gleichstellung von Frau und Mann, ext. Aufgabenwahrnehmung (Seite 107 f.)
- 11.14.03 – Personalrat (Seite 107 f.)
- 11.14.04 – Schwerbehindertenvertretung (Seite 107 f.)
- 1122 – Finanzverwaltung, Kasse (Seite 116 ff.)
- 11.23.02 – Allgemeine Rechtsberatung und Vertretung in Rechtssachen (Seite 119 ff.)
- 1130 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Seite 153 f.)
- 1131 – Kommunalaufsicht (Seite 155 f.)

Für die Bereiche Hauptamt (Drucksachen-Nr. 2023/314), Innovation und Digitalisierung (Drucksachen-Nr. 2023/322) und Hochbau und Gebäudemanagement (Drucksachen-Nr. 2023/307) gibt es jeweils eigene Tagesordnungspunkte/Vorlagen.

Außerdem werden die Produkte Bußgelder (11.26.06), Bürgerschaftliches Engagement (11.14.10), Ehrenamtlicher Behindertenbeauftragte/r (11.14.91) und Zentrale Registratur (11.26.04) separat erfasst und beraten. Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über den Teilhaushalt 1:

Produktbereich 11 Produktgruppen 1110, 1111, 1113, 1122, 1130, 1131 Produkte 11.12.04, 11.12.92, 11.12.93, 11.14.01, 11.14.02, 11.14.03, 11.14.04, 11.23.02	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Abweichung Ansatz 2024 zu Ansatz 2023
Ordentlicher Ertrag	310.255	233.750	212.784	-20.966
Ordentlicher Aufwand	-5.963.402	-6.770.747	-6.662.369	108.378
Ordentliches Ergebnis	-5.653.147	-6.536.997	-6.449.585	87.412
Kalkulatorisches Ergebnis	5.423.735	5.974.972	6.158.440	183.468
Nettoressourcenbedarf	-229.412	-562.025	-291.145	270.880
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV	421.256	-239.589	-1.707.515	-1.467.926
Produktgruppe 1121 Personalwesen	16.366	-514.562	-669.585	-155.023
Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement	-945.346	-3.147.070	-1.150.946	1.996.123
Produktgruppe 1125 Fahrzeuge	-85.621	-96.238	-93.657	2.581
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienste	1.578.368	929.559	1.386.810	457.251
Produktgruppe 1133 Grundstücksverwaltung	-12.248	-10.838	-15.519	-4.681
Produkt 1.11.12.91 Steuerungsunterstützung Organisation	0	0	0	0
Produkte 1.11.14.05 Datenschutzbeauftragter / 1.11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement / 1.11.14.91 Ehrenamtlicher Behindertenbeauftragte/-r	0	0	0	0
Produkt 1.11.23.05 Versicherungen	-77.987	-143.692	-84.170	59.522
Gesamter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (THH 1)	665.375	-3.784.455	-2.625.727	1.158.728

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich zum Vorjahr um rund 90.000 EUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen in Höhe von rund 21.000 EUR bei den sonstigen ordentlichen Erträgen. Weiter ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von 0,1 Mio. EUR unter anderem aufgrund von niedrigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 0,45 Mio. EUR), welche Mehraufwendungen im Bereich Personal (-0,2 Mio. EUR) und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-0,15 Mio. EUR) kompensieren. Aufgrund eines um rund 0,2 Mio. EUR verbesserten kalkulatorischen Ergebnisses verbessert sich der Nettoressourcenbedarf um rund 0,3 Mio. EUR.

Von der Aufstellung des Haushaltsentwurfs bis zur kommenden Beratung im Verwaltungs- und Finanzausschuss am 27. November 2023 gab es insgesamt im Teilhaushalt 1 Anpassungen, die über die Änderungsliste dargestellt werden. Davon betroffen sind die Bereiche IT, Hochbau und Hauptamt. Unter Berücksichtigung dieser Änderungen ergeben sich Verbesserungen in Höhe von rund 2,3 Mio. EUR im Ergebnishaushalt. Des Weiteren ergeben sich Mehrauszahlungen für Investitionen in Höhe von rund 1,95 Mio. EUR.

Teilhaushalt 3 (Soziales und Gesundheitswesen)

Der Teilhaushalt 3 besteht aus der folgenden Produktgruppe:

- 4110 – Krankenhäuser (Seite 335 ff.)

Dieser Produktgruppe ist das Produkt 1.41.10.91 - Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz – zugeordnet.

4110 Krankenhäuser

Für das ordentliche Ergebnis wird im Ansatz 2024 mit rund -21,3 Mio. EUR gerechnet. Dies bedeutet gegenüber dem Ansatz 2023 (-19,8 Mio. EUR) eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund 1,5 Mio. EUR.

Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus einem für 2024 eingeplanten Betriebsmittelzuschuss für den GLKN-Verbund in Höhe von 19 Mio. EUR. Zu diesem Zweck waren in 2023 18 Mio. EUR vorgesehen. Zum aktuellen Zeitpunkt ist eher davon auszugehen, dass 2024 ein Betriebsmittelzuschuss für den GLKN in Höhe von 8 Mio. EUR erforderlich wird. Ein Beschluss des Aufsichtsrates des GLKN liegt derzeit noch nicht vor. Für den Kreistag wird der Ansatz für den Betriebsmittelzuschuss über die Änderungsliste angepasst werden.

Darüber hinaus kommt es zu einer Erhöhung der Abschreibungen um rund 0,5 Mio. EUR. Diese resultiert aus den bis einschließlich 2024 vorgesehenen Aktivierungen der Investitionskostenzuschüsse für den Masterplan IT sowie für den Masterplan BAU.

Im investiven Bereich ist für den Masterplan Bau des GLKN in 2024 ein Zuschuss in Höhe von 6 Mio. EUR eingeplant. Dieser Zuschuss betrifft im Wesentlichen die anteilige Förderung der Baumaßnahme Standortoptimierung Bestandsgebäude im Klinikum Konstanz sowie der Baumaßnahme Standortoptimierung Bestandsgebäude im Klinikum Singen (Interdisziplinäre Notaufnahmestation). Der Kreistag hat hierzu im Mai 2019 einen Grundsatzbeschluss gefasst. Der Zuschuss ist gegenüber dem GLKN bereits bewilligt.

Die geplanten Investitionen in den Masterplan Bau GLKN werden in den kommenden Ergebnishaushalten zu jeweils höheren Abschreibungen führen.

Von der Aufstellung des Haushaltsentwurfs bis zur kommenden Beratung im Verwaltungs- und Finanzausschuss am 27. November 2023 gab es im Bereich Krankenhäuser Anpassungen, die über die Änderungsliste dargestellt werden. Davon betroffen ist zum einen der Betriebsmittelzuschuss im Er-

gebnishaushalt mit einer Verbesserung in Höhe von 11 Mio. EUR. Zum anderen ergeben sich Mehrauszahlungen für der Masterplan Bau in Höhe von 6,4 Mio. EUR.

Teilhaushalt 4 (Sicherheit und Ordnung)

Der Teilhaushalt 4 besteht im Bereich der Allgemeinen Verwaltung aus den folgenden beiden Produktgruppen:

- 1210 – Statistik und Wahlen (Seite 354 f.)
- 1221 – Verkehrswesen incl. Schiffsverkehr (Seite 357 ff.)

Bei der Produktgruppe 1210 – Statistik und Wahlen – beträgt das ordentliche Ergebnis in 2023 -237.616 EUR und der Nettoressourcenbedarf 243.223 EUR. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verschlechterung von 325.388 EUR. Für die Durchführung des Zensus 2022 wurde eine Zentrale-Erhebungsstelle im Jahr 2022 eingerichtet. Die Abschlussarbeiten und die Schlussabrechnung hierzu erfolgten im Jahr 2023. Die Planansätze des Jahres 2024 werden von Aufwendungen für die Vorbereitung und Durchführung der Europa- und Kreistagswahlen 2024 geprägt.

Bei der Produktgruppe 1221 – Verkehrswesen inkl. Schiffsverkehr – wird in 2023 mit einem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 128.750 EUR und mit einem Nettoressourcenbedarf von 1.260.532 EUR gerechnet. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehrbedarf von rund 270.426 EUR. Dieser resultiert im Wesentlichen aus Mehraufwendungen im Bereich Personal sowie der Aufwendungen aus internen Verrechnungen.

Anlagen

Der „Haushaltsplan 2024 -Entwurf-“ ist online abrufbar auf der Startseite des elektronischen Ratsinfo-Systems: www.LRAKN.de/kreistag -> Bürgerinformationssystem.

In den vorangegangenen Ausführungen zu den Produktgruppen bzw. Produkten des Bereichs Allgemeine Verwaltung finden Sie die Hinweise zu den jeweiligen Seitenzahlen im Haushaltsplanentwurf 2024. ...

Art der Aufgabe

- ☐ Staatliche Aufgabe
 ☐ Selbstverwaltungsaufgabe - Pflichtaufgabe
☐ Selbstverwaltungsaufgabe - Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen (*siehe Strategietabelle*)

- ☐ keine Auswirkungen
☐ Auswirkungen auf:
 Strategie-Nr.: ... Handlungsfeld: ...
 Leistungsziel: ...
 Maßnahme: ...

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	... EUR	...
Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung	Betrag	HH-Jahr/e
☐ einmalig ☐ laufend ☐ mehrjährig	... EUR	...
Nettoauswirkungen	... EUR	...
☐ Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e ...) veranschlagt		
...		