Bereich 20 - Kämmerei und Stadtkasse
Herr Gomell

Datum:
22.02.2018

Mitteilungsvorlage

Beschließendes Gremium:

Ausschuss für Finanzen, Personal, Rechnungsprüfung und Verwaltungsreform

Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2017

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungsdatum	Gremium
-----------------	---------------	---------

Ö	07.03.2018	Ausschuss für Finanzen, Personal, Rechnungsprüfung und Verwaltungsreform
---	------------	--

Sachverhalt:

Die Bewirtschaftung des Haushaltes richtet sich nach den gesetzlichen Vorgaben aus dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) und der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO).

Der Haushalt der Hansestadt Lüneburg ist per Haushaltsvermerk auf Ebene der Teilhaushalte budgetiert, schafft damit Deckungskreise und stärkt eine dezentrale Ressourcenverantwortung. Darüber hinaus regelt das Haushaltsrecht die unterjährige Bewirtschaftung der Budgets und den Umgang mit zweckgebundenen Einzahlungen.

Durch diese gesetzlichen Vorgaben soll das Ziel einer unterjährigen flexiblen Haushaltsbewirtschaftung verfolgt werden. Einerseits wird dies durch die Bereitsstellung von vertraglich zugesicherten Mehreinzahlungen (sog. zweckgebundene Mehreinzahlungen) und andererseits durch die Bereitstellung von nicht benötigten Ermächtigungen (Minderauszahlungen) für Mehrauszahlungen innerhalb eines Budgets realisiert.

Das Volumen dieser ergebnisneutralen Bewirtschaftungsanpassungen betrug im Jahr 2017 4.705.736,27 € und hat damit einen Umfang von rd. 1,42% des veranschlagten Gesamtauszahlungsvolumens.

Analog des Schwellenwertes lt. § 6 der Haushaltssatzung sind in der Anlage die Budgetbereitstellungen des Jahres 2017 mit einem Wert von über 25.000 € aufgelistet.

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

a) für die Erarbeitung der Vorlage: 272 €

aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.

b) für die Umsetzung der Maßnahmen:

c) an Folgekosten:

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja

Nein

Teilhaushalt / Kostenstelle:

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

Anlage 1_Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2017

Beratungsergebnis:

	Sitzung am	TOP	Ein-stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen	lt. Beschluss-vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Proto-kollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2017

Mittelherkunft		Mittelverwendung			
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Summe in Euro	Die Mittelbereitstellung erfolgte auf Grundlage von...
3000-Nachhaltigkeit-, Wahl-, und Stiftungsgang. / 121001-Wahlen	Erstattungen vom Land für die Landtagswahl	3000-Nachhaltigkeit-, Wahl-, und Stiftungsgang. / 121001-Wahlen	Aufwendungen für Porto und Zuweisungen an Gemeinden im Rahmen der Landtagswahl	37.000,00	zweckgebundenen Mehrerträgen
11000-Personalservice / 111004-Personalbetreuung	Personalaufwendungen für Bürgerarbeit	40010-Kultur / 252001-Museen und Bildende Kunst	Zuschuss an die Museumstiftung für zwei Mitarbeiter im Rahmen der Bürgerarbeit	40.000,00	Minderaufwendungen
20000-Kämmerei und Stadtkasse / 611002-Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer	20000-Kämmerei und Stadtkasse / 611002-Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Gewerbsteuerumlage allg. und einigungsbedingt	1.246.924,06	Mehrerträgen
20000-Kämmerei und Stadtkasse / 611002-Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land	20000-Kämmerei und Stadtkasse / 611002-Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Kreisumlage	555.656,00	Mehrerträgen
32000-Ordnung / 126001-Feuerwehr und Brandschutz 573001-Marktwesen	diverse	32000-Ordnung / 122009-Sicherheit und Ordnung	sonst. Beratungsleistungen (Organisationsuntersuchung)	39.000,00	Minderaufwendungen und Mehrerträgen
33000-Bürgerservice / 122013-Ausweis und sonstige Dokumente	Verwaltungsgebühren	33000-Bürgerservice / 122013-Ausweis und sonstige Dokumente	diverse	78.000,00	zweckgebundenen Mehrerträgen
40010-Kultur / 01-252-001	Museumslandschaft	40010-Kultur / 01-252-005	Salzmuseum	100.000,00	Minderauszahlungen
53000-Bildung und Betreuung / 365002-Betreuung von Kindern in städt. Einrichtungen	Erstattungen von übrigen Bereichen	53000-Bildung und Betreuung / 365002-Betreuung von Kindern in städt. Einrichtungen	Erwerb geringwert.Vermögensgegenst. bis 1000 €	25.000,00	zweckgebundenen Mehrerträgen
53000-Bildung und Betreuung / 365002-Betreuung von Kindern in städt. Einrichtungen und 365001-Förd. von Kindertagesst. freier Träger	Erwerb geringwert.Vermögensgegenst. bis 1000 €	53000-Bildung und Betreuung / 01-365-022	Zugang BGA	53.964,06	Minderaufwendungen
53000-Bildung und Betreuung / diverse Schulformen	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	53000-Bildung und Betreuung / diverse Schulformen	Lehr- und Lernmittel	40.384,20	zweckgebundenen Mehrerträgen
53000-Bildung und Betreuung / 01-211-004	Grundschule Lüne	53000-Bildung und Betreuung / 01-211-020	GS Hagen - Igelschule	95.000,00	Minderauszahlungen
53000-Bildung und Betreuung / 01-218-004	Baumaßnahme IGS Kaltenmoor	53000-Bildung und Betreuung / 01-217-002	Whiteboards im Neubau Johanneum	50.000,00	Minderauszahlungen
53000-Bildung und Betreuung / 01-211-009	Baumaßnahme GTS Im Roten Feld	53000-Bildung und Betreuung / 01-217-006	Mensaerweiterung Herderschule	70.000,00	Minderauszahlungen
53000-Bildung und Betreuung / 01-216-002	Oberschule Kreidberg	53000-Bildung und Betreuung / 01-217-002	2. Bauabschnitt Johanneum	447.000,00	Minderauszahlungen

Mittelherkunft		Mittelverwendung			
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Summe in Euro	Die Mittelbereitstellung erfolgte auf Grundlage von...
53000-Bildung und Betreuung / 01-365-022	Einzahlungen aus dem KInvFG zur Errichtung der Kita Hanseviertel IV	53000-Bildung und Betreuung / 01-365-022	Hochbaumaßnahme Kita Hanseviertel IV	151.300,00	zweckgebundenen Mehreinzahlungen
63000-Bauaufsicht, Denkmalpflege / 521001-Bauordnung	Verwaltungsgebühren	63000-Bauaufsicht, Denkmalpflege / 521001-Bauordnung	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	200.000,00	zweckgebundenen Mehrerträgen
72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-002	Einzahlungen vom Landkreis Lüneburg für Querungshilfe	72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-002	Tiefbaumaßnahme Querungshilfe Papenburg	30.000,00	zweckgebundenen Mehreinzahlungen
72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-501 01-541-089	Tiefbaumaßnahme "Geh- und Radweg Konradt-Adenauer-Str." und "Radwege allgemein"	72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-507	Tiefbaumaßnahme "Dahlenburger Landstraße"	30.000,00	Minderauszahlungen
72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-047	Tiefbaumaßnahme Pilgerpfad	72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-073	Tiefbaumaßnahme Erschließung Leuphana	75.000,00	Minderauszahlungen
72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-047 01-541-106	Tiefbaumaßnahme Pilgerpfad und LSA Theodor-Heuss Str.	72000-Straßen- und Ingenieurbau / 01-541-073	Tiefbaumaßnahme Erschließung Leuphana	100.000,00	Minderauszahlungen
74000-Grünplanung, Friedhöfe, Forsten / 551001-Grünanlagen	Erstattungen der Universität zur Herrichtung der Ausgleichfläche	74000-Grünplanung, Friedhöfe, Forsten / 551001-Grünanlagen	Unterhaltung der Außenanlagen (Herrichtung Ausgleichsfläche)	110.000,00	zweckgebundenen Mehrerträgen
74000-Grünplanung, Friedhöfe, Forsten / 01-551-005	Grünanlagen, Spielplätze	74000-Grünplanung, Friedhöfe, Forsten / 01-551-006	Ausbau Spielplätze	30.500,00	Minderauszahlungen