

Bereich 20 - Kämmerei und Stadt-
kasse
Frau Seidel

Datum:
17.02.2020

Mitteilungsvorlage

Beschließendes Gremium:

Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2019

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
--------------------	--------------------	---------

Ö	17.06.2020	Videokonferenz des Ausschusses für Finanzen, Personal und Digitalisierung
---	------------	---

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 Mitteln.

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 2019 3,1 Mio. € und hat damit einen Umfang von rd. 1,07 % des veranschlagten Gesamtauszahlungsvolumens.

Analog des Schwellenwertes lt. § 6 der Haushaltssatzung sind in der Anlage die Budgetbereitstellungen des Jahres 2019 mit einem Wert von über 25.000 € aufgelistet.

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 x

Nein

Teilhaushalt / Kostenstelle: siehe Anlage

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

Anlage 1: Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2019

Beratungsergebnis:

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

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2019

Mittelherkunft		Mittelverwendung		
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Bezeichnung	Summe in Euro	Begründung
31 - Umwelt	Erstattungen v. verbd. Unternehmen, S-Verm. u. Bet.	Schadenersatz-leistungen	25.416,76	Zweckgebundene Weiterleitung der Abwasserentworgungs- und Transportkosten aus einem Vergleich (siehe VA vom 18.09.2018: VO/7992/18)
53 - Bildung und Betreuung	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	01-VG Zug. immat. Vermö. a. gel. Invest. Zuwend. übr. Bereiche	30.000,00	In der Kita Hanseviertel Paul Gerhardt wurden zwei neue Gruppenräume ausgestattet. Die Kosten wurden durch die Hansestadt Lüneburg übernommen.
20 - Kämmerei & Stadtkasse Finanzwirtschaft	Sonstige außergewöhnliche Erträge / Abgang Bauland, Rohbau- u. Bauerwartungsland	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	582.665,62	Aufgrund einer Wertsteigerungsklausel waren Anteile aus Grundstücksverkaufserlösen an das Land Niedersachsen abzuführen. Der nachzuzahlende Betrag ist vollständig durch die Verkaufserlöse gedeckt. (siehe VA vom 24.04.2018, Rat vom 25.04.2018: VO/7750/18)
22 - Betriebswirtschaft, Controlling und Beteiligungsverwaltung	Abgang Infrastrukturrücklagen	01-546-004 Parkhäuser/ Parkflächen	320.000,00	Die Hansestadt Lüneburg unterhält steuerrechtlich den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Parkraumbewirtschaftung. Um nötige Investitionen aus den steuerrechtlichen Überschüssen durchführen zu können, werden zweckgebundene Rücklagen gebildet, die ausschließlich für Investitionen des BgA Parkraumbewirtschaftung zur Deckung herangezogen werden dürfen. Im Rahmen der Arbeiten am Parkhaus Graalwall (Korrosionsschutz, Stahlisanierungsbedarf, Beleuchtung) wurde auf diese Rücklage zurückgegriffen.
72 - Straßen- und Ingenieurbau Radverkehr	01-541-110 Querungshilfe Ortseingang Rettmer	01-541-105 Bastionstraße	35.000,00	Im Rahmen der Baumaßnahme Bastionstraße kam es zu Mehrauszahlungen, beispielsweise für die Einrichtung eines Schutzstreifen für Radfahrer und die damit verbundene Verbreiterung der Fahrbahn stadteinwärts sowie die Versetzung Lichtsignalanlagenmast. Die Deckung erfolgte durch Minderauszahlungen bei der Baumaßnahme Querungshilfe Rettmer.
72 - Straßen- und Ingenieurbau Radverkehr	01-541-509 Radweg Uelzener Str.	01-541-105 Bastionstraße	35.000,00	Im Rahmen der Baumaßnahme Bastionstraße kam es zu Mehrauszahlungen: - Aufweitung der Fläche Am Graalwall/ Ecke Bastionstraße zur Garantierung der Unfallfreiheit - sechs neue Beleuchtungspunkte Bastionstraße - Verlegung Leerrohre im Kreuzungsbereich Am Graalwall/ Bastionstraße Die Deckung erfolgte aus Minderauszahlungen bei der Maßnahme Radweg Uelzener Str., bei der 2019 eine neue Gesamtplanung vergeben wurde.
53 - Bildung und Betreuung 82 - Gebäudewirtschaft	01-218-004 IGS Lüneburg	01-218-002 Sporthalle Kaltenmoor	250.000,00	Nach Kostenhochrechnung war das Budget für die Sporthalle Kaltenmoor nicht auskömmlich. Die höheren Kosten entstanden durch zusätzliche, auszuführende Arbeiten. Die Deckung erfolgte aus der Zurückstellung des Baus einer neuen Fahrradabstellanlage im Zuge der Um- und Neugestaltung des Vorplatzes der IGS bis zum Jahr 2020.

Mittelherkunft		Mittelverwendung		
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Bezeichnung	Summe in Euro	Begründung
401 - Kultur 82 - Gebäudewirtschaft	01-252-006 Museum Gründungsbau	01-252-004 Museum Krügerbau	100.000,00	Im Rahmen der Baumaßnahme ist es wegen zusätzlicher Leistungen zu Mehrauszahlungen gekommen: - Brandmeldeanlage und Notstrom - länger benötigtes Gerüst wegen Auftragsenerweiterung im Bereich der schadhafte Fassade Die Deckung erfolgte durch die Maßnahme Museum Gründungsbau, dessen Mittel für 2019 wegen der Überschneidung mit der Maßnahme Krügerbau nicht benötigt und 2020 neu angemeldet wurde.
72 - Straßen- und Ingenieurbau Radverkehr	01-541-002 Straßen u. Wege Zweckgeb. Einzahlungen aus Ablösebeiträgen für Stellplätze	01-541-113 Ertüchtigung Stadtring	36.000,00	Sanierung der Parkbuchten im Sültenweg und Schnellenberger Weg. Die Deckung erfolgte durch Mehreinnahmen der Ablösebeträge für Stellplätze.
20 - Kämmerei & Stadtkasse Schuldenmanagement	01-365-021 Ankauf Gebäude Schlieffen 41	01-365-021 Kita Hanseviertel III	60.000,00	Mehrauszahlungen bei der Erschließung der Gebäude Schlieffenpark 40/41 für die Herstellung der Hausanschlüsse für Wasser- und Regenwasser. Die Mittel wurden aus dem Ansatz für den Kauf und die Erschließung der Gebäude bereitgestellt.
53 - Bildung und Betreuung	01-243-012 Montessori-Bildungshaus	01-365-052 Kita's freier Träger	84.437,00	Weiterleitung von Fördermitteln zzgl. eines Eigenanteils für die Ausstattung der Erweiterung des Krippenbereiches Montessori um eine Gruppe.
53 - Bildung und Betreuung 05S - Sportreferat	01-424-002 Kunstrasen-Spielfeld	01-421-006 MTV Treubund	135.000,00	Anteiliger Zuschuss für den Bau von Umkleiden und Sanitärbereiche im Sportpark Kreideberg. Die Deckung erfolgte aus nicht genutzten Mitteln beim Kunstrasen-Spielfeld wegen der Mikroplastiken-Problematik. (siehe VA vom 18.07.2019, Rat vom 26.09.2019: VO/8488/19)
53 - Bildung und Betreuung 82 - Gebäudewirtschaft	01-217-002 Johanneum	01-365-020 KiTa Schützenstraße	330.000,00	Im Rahmen der Baumaßnahme Erweiterungsbau Kita Schützenstraße kam es zu Mehrauszahlungen: - umfangreichere Anpassungsmaßnahmen im Außengelände - umfangreicherer Küchenausbau aufgrund steigender Nutzerzahl Die Deckung erfolgte aus Minderausgaben der Investitionsnummer Johanneum, da die Architektenvergabe erst in 2020 erfolgt.
72 - Straßen- und Ingenieurbau	01-541-119 Zufahrt Tierheim	01-545-001 Straßenbeleuchtung	30.000,00	Aufgrund einer umgestürzten Leuchte im Kurpark wurden alle Leuchten auf Standsicherheit sowie ein Großteil der Leuchten durch neue ersetzt. Die Deckung erfolgte durch Maßnahme Zufahrt Tierheim, welche nicht zur Ausführung kommt.
72 - Straßen- und Ingenieurbau	01-541-114 Konrad-Adenauer-Str.	01-545-001 Straßenbeleuchtung	20.000,00	Aufgrund einer umgestürzten Leuchte im Kurpark wurden alle Leuchten auf Standsicherheit sowie ein Großteil der Leuchten durch neue ersetzt. Die Deckung erfolgte durch Maßnahme Konrad-Adenauer-Str., welche ein günstigeres Ausschreibungsergebnis erzielt hat.

Mittelherkunft		Mittelverwendung		
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Bezeichnung	Summe in Euro	Begründung
72 - Straßen- und Ingenieurbau	01-541-092 Meisterweg	01-545-001 Straßenbeleuchtung	40.000,00	Aufgrund einer umgestürzten Leuchte im Kurpark wurden alle Leuchten auf Standsicherheit überprüft, mit dem Ergebnis, dass sofort Handlungsbedarf bestand: neues Beleuchtungskonzept wurde erstellt. Die Deckung erfolgte durch Minderauszahlungen der Baumaßnahme Meisterweg.
72 - Straßen- und Ingenieurbau	01-541-043 Schlieffenpark	01-541-127 Radwegbrücke Lüner Rennbahn / Arena	30.000,00	Zur Beauftragung einer Machbarkeitsstudie für den Neubau einer Brücke zur neu zu bauenden Arena wurden die Mittel verschoben.
53 - Bildung und Betreuung	01-243-018 Ausstattung Schulen	01-218-001 Gesamtschulen	34.070,00	Neue Ausstattung für die Unterrichtsräume der IGS Kreideberg (fünf Züge des 5. Jahrgangs). Deckung aus der allgemeinen Investitionsnummer für Ausstattung Schulen.
82 - Gebäudewirtschaft	01-211-006 Grundschule Hasenburger Berg	01-211-003 Grundschule Häcklingen	100.000,00	Die Schlussrechnungen für das Bauvorhaben GTS Häcklingen sind höher ausgefallen als veranschlagt. Dies ist zurückzuführen auf: - Mehrauszahlungen aufgrund Bauzeitverlängerung (Insolvenz des Rohbauunternehmers) - Auftragserweiterung für die Planung und Bauüberwachung der Außenanlagen - Beauftragung der Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordinator-Leistungen - Honoraranspruch für die Erstellung des Brandschutzkonzeptes Die Deckung erfolgte aus nicht benötigten Mitteln aus dem Bauvorhaben GTS Hasenburger Berg.
72 - Straßen- und Ingenieurbau	01-541-091 Horst-Nickel-Str.	01-545-001 Straßenbeleuchtung	30.000,00	Verbesserung der Schulwegführung und -sicherung durch neue Beleuchtung in Oedeme (Schulweg) Die Deckung erfolgte aus nicht benötigten Mitteln aus dem Bauvorhaben Horst-Nickel-Str.
53 - Bildung und Betreuung	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	532.127,93	Weiterleitung von zweckgebundenen Fördermitteln (Härtefallsfonds Beitragsfreiheit) an freie Kita-Träger.
34 - Nachhaltigkeit und Mobilität	01-547-301 Grunderneuerung Bushaltestellen	01-541-319 Bushaltestellen Lüner Weg	65.000,00	Die Schlussrechnungen für das Bauvorhaben Bushaltestellen Lüner Weg sind höher ausgefallen als veranschlagt: - höhere Anzahl an Nachträgen im Rahmen der Baumaßnahme - unvorhergesehene Probleme im Tiefbau Die Deckung erfolgte aus der allgemeinen Investitionsnummer Grunderneuerung Bushaltestellen.
34 - Nachhaltigkeit und Mobilität	01-547-311 Einzelmaßnahmen Bushaltestellen	01-541-319 Bushaltestellen Lüner Weg	41.500,00	Die Schlussrechnungen für das Bauvorhaben Bushaltestellen Lüner Weg sind höher ausgefallen als veranschlagt: - höhere Anzahl an Nachträgen im Rahmen der Baumaßnahme - unvorhergesehene Probleme im Tiefbau Die Deckung erfolgte aus der allgemeinen Investitionsnummer Einzelmaßnahmen Bushaltestellen.
10 - Interner Service	01-111-001 Interner Service	01-111-018 Fuhrparkmanagement	40.000,00	Der Ford Transit vom Bereich 10 soll dem Stadtjugendring zur Verfügung gestellt werden. Als Kompensation ist ein Ersatzfahrzeug für den Bereich 10 zu beschaffen. Die Deckung aus nicht benötigten Mitteln aus der Investitionsnummer Interner Service (Möbelbeschaffung unter 1.000 €).

Mittelherkunft		Mittelverwendung		
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Bezeichnung	Summe in Euro	Begründung
32 - Ordnung	Erstattungen von privaten Unternehmen	Erstattungen an den Landkreis Lüneburg	81.000,00	Durch das erhöhte Aufkommen an Einsätzen der Feuerwehr und damit verbunden erhöhten Bedarf an Ausrüstungen und Materialien entstanden Mehraufwendungen. Diese wurde unterjährig aus dem Gesamtbudget der Feuerwehr gedeckt. Um zum Jahresende anfallende Rechnungen (z.B. Feuerwehrunfallversicherung) bezahlen zu können, waren entsprechende Mehrerträge zur Verfügung zu stellen.
nachrichtlich:				
61 - Stadtplanung	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	34 - Nachhaltigkeit und Mobilität Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	35.000,00	Aufgrund der Umstrukturierung (Änderung der Organisationsstruktur) musste der Ansatz "Integriertes Stadtentwicklungskonzept" aus dem Teilhaushalt 60010 Stadtentwicklung dem neu geschaffenen Bereich 34 Nachhaltigkeit und Mobilität zugeordnet werden.