

Bereich 20 - Kämmerei und Stadt-  
kasse  
Frau Seidel

Datum:  
24.02.2021

## **Mitteilungsvorlage**

Beschließendes Gremium:

### **Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2020**

#### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	19.03.2021	Ausschuss 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 Bereitstellung 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 2020 3,7 Mio. € und hat damit einen Umfang von rd. 1,05 % des veranschlagten Gesamtauszahlungsvolumens.

In der Anlage sind die Budgetbereitstellungen des Jahres 2020 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 2020

**Beratungsergebnis:**

	Sitzung am	TOP	Ein-stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen	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 2020

Mittelherkunft		Mittelverwendung			Begründung
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Summe in Euro	
34 - Nachhaltigkeit und Mobilität 01-541-306	Bushaltestelle Am Graalwall	34 - Nachhaltigkeit und Mobilität 01-547-301	Grunderneuerung Bushaltestellen	51.376,00	Mehrauszahlungen
53 - Bildung und Betreuung / 01-211-023 HAR	Erweiterung Nachmittagsbetreuung	53 - Bildung und Betreuung / 01-365-002	Tageseinrichtungen für Kinder	45.000,00	Mehrauszahlungen (Ausstattung nachschulische Betreuung Grundschule Hasenburger Berg)
53 - Bildung und Betreuung / 01-211-019	Grundschulen - Allgemeine Unterrichtsräume	53 - Bildung und Betreuung / 01-365-053	KiTa's freie Träger	32.700,00	Mehrauszahlungen (Finanzierung Bauwagen, s. auch VO/9422/21)
53 - Bildung und Betreuung 8 - Gebäudewirtschaft Bereitstellung von Kindertagesstätten 01-365-027	KiTa Brandheider Weg	53 - Bildung und Betreuung 8 - Gebäudewirtschaft Bereitstellung von Förderschulen 01-221-001	Förderschulen (Johannes-Rabeler-Schule)	200.000,00	Mehrauszahlungen (Schadstoffsanierung)
53 - Bildung und Betreuung / 01-244-001	Kreisschulbaukasse			50.038,00	
53 - Bildung und Betreuung / 01-365-021	KiTa Hanseviertel III	53 - Bildung und Betreuung / 01-365-026	KiTa Schatzkiste (Ochtmisser Kirchsteig)	15.851,90	Abdeckung Mindereinzahlungen
53 - Bildung und Betreuung / 01-365-022	KiTa Hanseviertel IV			13.511,41	
53 - Bildung und Betreuung / 01-365-052	KiTa's freie Träger			13.152,88	
53 - Bildung und Betreuung / 01-217-001	Gymnasien			11.500,00	
53 - Bildung und Betreuung / 01-218-001	Gesamtschulen	53 - Bildung und Betreuung / 01-243-002	Schulinvestitionsprogramm	16.200,00	Mehrauszahlungen (coronabedingt)
53 - Bildung und Betreuung / 01-243-018	Ausstattung Schulen			10.100,00	
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-501	Radwege	72 - Straßen- und Ingenieurbau Radverkehr 01-541-126	Uelzener Straße	200.000,00	Mehrauszahlungen
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-137	Wendeanlage Piroldweg	72 - Straßen- und Ingenieurbau Radverkehr 01-541-002	Grundsanierung Straßen (Gehweg Breite Wiese)	45.000,00	Mehrauszahlungen (erhöhte Ausschreibungsergebnisse)

## Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2020

Mittelherkunft		Mittelverwendung			Begründung
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Summe in Euro	
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-105	Bastionstraße	72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-120	Bardowicker Straße	30.000,00	Mehrauszahlungen
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-092	Meisterweg			20.000,00	
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-121	Kreisverkehr Wilhelm-Hänel-Weg	72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-127	Radweg /Brücke Lüner Rennbahn	120.000,00	Mehrauszahlungen
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Grundsicherung im Alter	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Erstattungen vom LK Lüneburg	500.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz Seelisch Behinderte (HBG 3)	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Erstattungen vom LK Lüneburg	1.022.400,60	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
52 - Soziale Dienste	Heimerziehung - § 34 SGB VIII, Hilfe für junge Volljährige	52 - Soziale Dienste	Zuweisungen für laufende Zwecke vom LK Lüneburg	200.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
52 - Soziale Dienste	Heimerziehung - § 34 SGB VIII	52 - Soziale Dienste	Zuweisungen für laufende Zwecke vom LK Lüneburg	1.000.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
53 - Bildung und Betreuung Grundschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund	53 - Bildung und Betreuung Grundschulen	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	43.891,07	Mehrerträge aus dem Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder zur Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten; <u>Fortsetzung der Beschaffungen im Jahr 2021</u>
53 - Bildung und Betreuung Oberschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund	53 - Bildung und Betreuung Oberschulen	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	404,80	Mehrerträge aus dem Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder zur Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten; <u>Fortsetzung der Beschaffungen im Jahr 2021</u>
53 - Bildung und Betreuung Gymnasien	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund	53 - Bildung und Betreuung Gymnasien	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	84.146,99	Mehrerträge aus dem Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder zur Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten; <u>Fortsetzung der Beschaffungen im Jahr 2021</u>
53 - Bildung und Betreuung Gesamtschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund	53 - Bildung und Betreuung Gesamtschulen	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	294,40	Mehrerträge aus dem Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder zur Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten; <u>Fortsetzung der Beschaffungen im Jahr 2021</u>
53 - Bildung und Betreuung Förderschulen	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund	53 - Bildung und Betreuung Förderschulen	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	110,40	Mehrerträge aus dem Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder zur Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten; <u>Fortsetzung der Beschaffungen im Jahr 2021</u>
<b>Summe Sofortausstattungsprogramm</b>				<b>128.847,66</b>	