

Bereich 20 - Kämmerei und Stadtkasse
Frau Seidel

Datum:
09.03.2022

Mitteilungsvorlage

Beschließendes Gremium:

Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2021

Beratungsfolge:

Öffentl. Sitzungs- Gremium
Status datum

Ö 24.03.2022 Ausschuss für Finanzen und Interne Services

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 2021 rund 10 Mio. € und hat damit einen Umfang von rd. 3,01 % des veranschlagten Gesamtauszahlungsvolumens.

In der Anlage sind die Budgetbereitstellungen des Jahres 2021 mit einem Wert von über 25.000 € aufgelistet.

Folgenabschätzung:

A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs

	Auswirkung
--	------------

	Ziel	positiv (+) und/oder negativ (-)	Erläuterung der Auswirkungen
1	Umwelt- und Klimaschutz (SDG 6, 13, 14 und 15)		
2	Nachhaltige Städte und Gemeinden (SDG 11)		
3	Bezahlbare und saubere Energie (SDG 7)		
4	Nachhaltige/r Konsum und Produktion (SDG 12)		
5	Gesundheit und Wohlergehen (SDG 3)		
6	Hochwertige Bildung (SDG 4)		
7	Weniger Ungleichheiten (SDG 5 und 10)		
8	Wirtschaftswachstum (SDG 8)		
9	Industrie, Innovation und Infrastruktur (SDG 9)		
Die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs leiten sich eng aus den 17 Nachhaltigkeitszielen (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen ab. Um eine Irreführung zu vermeiden, wird durch die Nennung der UN-Nummerierung in Klammern auf die jeweiligen Original-SDG hingewiesen.			

B) Klimaauswirkungen

a) CO₂-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)

- Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO₂-Emissionen
 - Positiv (+): CO₂-Einsparung (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr
- und/oder
- Negativ (-): CO₂-Emissionen (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr

b) Vorausgegangene Beschlussvorlagen

- Die Klimaauswirkungen des zugrundeliegenden Vorhabens wurden bereits in der Beschlussvorlage VO/_____ geprüft.

c) Richtlinie der Hansestadt Lüneburg zur nachhaltigen Beschaffung (Beschaffungsrichtlinie)

- Die Vorgaben wurden eingehalten.
 - Die Vorgaben wurden berücksichtigt, sind aber nur bedingt anwendbar.
- oder
- Die Beschaffungsrichtlinie ist für das Vorhaben irrelevant.

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: n/a

c) an Folgekosten: n/a

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja x

Nein

Teilhaushalt / Kostenstelle: siehe Anlage

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr: 2021

e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

Anlage 1: Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2021

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 2021

Mittelherkunft		Mittelverwendung			Begründung
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Summe in Euro	
20 - Kämmerei & Stadtkasse Finanzwirtschaft	Schlüsselzuweisungen	20 - Kämmerei & Stadtkasse Finanzwirtschaft	Kreisumlage	3.330.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge
33 - Bürgerservice Meldeangelegenheiten	Verwaltungsgebühren	33 - Bürgerservice Einwohnermeldewesen	Geschäftsaufwendungen für die Erstellung von Pässen, Urkunden etc.	30.300,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz körperlich Behinderte (HBG 1) - Erstattungen vom LK Lüneburg	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz körperlich Behinderte (HBG 1)	1.000.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz körperlich Behinderte (HBG 3) - Erstattungen vom LK Lüneburg	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz körperlich Behinderte (HBG 3)	1.000.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Tagesförderstätten u.ä. für Seelisch Behinderte (ohne HBG) - Erstattungen vom LK Lüneburg	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Tagesförderstätten u.ä. für Seelisch Behinderte (ohne HBG)	1.000.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz geistig Behinderte (HBG 4) - Erstattungen vom LK Lüneburg	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Qualifizierte Assistenz geistig Behinderte (HBG 4)	1.000.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Grundsicherung bei Erwerbsminderung - Erstattungen vom LK Lüneburg	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Grundsicherung bei Erwerbsminderung	260.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Finanzvertrag (Transferaufwendungen)
51 - Soziale finanzielle Hilfen	Aufnahme ausländischer Staatsbürger / Erstattungen von Versicherungen	51 - Soziale finanzielle Hilfen	Erstattungen an den LK Lüneburg	40.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge Versicherungserstattung
53 - Bildung und Betreuung 01-243-008	Schulen - Einrichtung etc. Spielgeräte	53 - Bildung und Betreuung 01-221-001	Förderschulen (Johannes-Rabeler-Schule)	30.000,00	Mehrauszahlungen (u.a. zusätzliche WCs)
53 - Bildung und Betreuung / 01-243-020	Coronaschutzpaket Schulen /Zuwendung des Landes	53 - Bildung und Betreuung / 01-243-020	Coronaschutzpaket Schulen	57.736,34	Mehrauszahlungen (coronabedingt), Mehreinnahmen aus der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Ausstattung von Schulen mit sächlicher Schutzausstattung zur Eindämmung des Infektionsgeschehens durch die COVID-19-Pandemie
53 - Bildung und Betreuung / 01-217-006	Herderschule	53 - Bildung und Betreuung / 01-211-023	Erweiterung Nachmittagsbetreuung	280.000,00	Mehrauszahlungen zur Herstellung eines Holz-Modul-Gebäudes als Ersatz für eine Containeranlage GS Ochtmissen
53 - Bildung und Betreuung / 01-211-011	Anne-Frank-Schule / Zuweisungen und Zuschüsse des Landes (GTS-Beschleunigung)	53 - Bildung und Betreuung / 01-211-011	Anne-Frank-Schule	100.000,00	Mehrauszahlungen für den Außenbereich, Gegenfinanzierung durch GTS-Beschleunigung
53 - Bildung und Betreuung / 01-243-002	Schulen Investitionsprogramm / Zuweisungen und Zuschüsse des Landes (GTS-Beschleunigung)	53 - Bildung und Betreuung / 01-211-011	Anne-Frank-Schule	59.000,00	Mehrauszahlungen für die Fassadensanierung Anne-Frank-Schule, Gegenfinanzierung durch GTS-Beschleunigung

Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2021

Mittelherkunft		Mittelverwendung			Begründung
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr.	Bezeichnung	Summe in Euro	
53 - Bildung und Betreuung / 01-243-002	Schulen Investitionsprogramm / Zuweisungen und Zuschüsse des Landes (GTS-Beschleunigung)	53 - Bildung und Betreuung / 01-211-006	GTS Hasenburger Berg	82.000,00	Mehrauszahlungen für Außenbereich GTS Hasenburger Berg, Drittmittelanteil 32.000 €
53 - Bildung und Betreuung / 01-218-005	Schulsportplatz Kaltenmoor / Zuwendungen und Zuschüsse des Landes	53 - Bildung und Betreuung / 01-218-005	Schulsportplatz Kaltenmoor	200.000,00	Mehrauszahlungen/ Mehreinnahmen von der N-Bank (Land Niedersachsen)
53 - Bildung und Betreuung / 01-218-005	Schulsportplatz Kaltenmoor / Zuwendungen von privaten Unternehmen	53 - Bildung und Betreuung / 01-218-005	Schulsportplatz Kaltenmoor	50.000,00	Mehrauszahlungen/ Mehreinnahmen gegenfinanziert durch eine Spende (LüWoBau)
53 - Bildung und Betreuung / 01-365-052	KiTa's freie Träger / Zuschüsse des Landes	53 - Bildung und Betreuung / 01-365-052	KiTa's freie Träger	67.300,90	Weiterleitung von Investitionskostenzuschüssen des Landes Niedersachsen an freie KiTa-Träger (hier: MTV Treubund, Sport-KiTa)
53 - Bildung und Betreuung / 01-365-052	KiTa's freie Träger / Zuschüsse des Landes	53 - Bildung und Betreuung / 01-365-052	KiTa's freie Träger	57.500,86	Weiterleitung von Investitionskostenzuschüssen des Landes Niedersachsen an freie KiTa-Träger (hier: MTV Treubund, Sport-KiTa) gemäß der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für Investitionen in der Tagesbetreuung für Kinder im Alter von drei Jahren bis zur Einschulung (BIT)
53 - Bildung und Betreuung	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund - Qualitätssicherung in KiTas	53 - Bildung und Betreuung	Weiterleitung an Träger freier KiTas - Qualitätssicherung in KiTas	360.000,00	Mehraufwendungen / Mehrerträge durch Zuweisungen des Landes
53 - Bildung und Betreuung	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land bzw. Bund	53 - Bildung und Betreuung	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	324.196,56	Mehrerträge aus dem Sofortausstattungsprogramm des Bundes und der Länder zur Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten; Fortsetzung der Beschaffungen aus dem Jahr 2020
54 - Asyl und Integration 01-315-021	Second Stage (Frauenhaus)	54 - Asyl und Integration 01-315-021	Zuweisungen / Zuschüsse des Bundes	513.000,00	Mehrauszahlungen / Mehreinnahmen aus Bundesmitteln gemäß der Förderrichtlinie "Baumaßnahmen zur Verbesserung der Zugänglichkeit und Nutzbarkeit von Unterstützungseinrichtungen für gewaltbetroffene Frauen und deren Kinder"
54 - Asyl und Integration 01-315-021	Second Stage (Frauenhaus)	54 - Asyl und Integration 01-315-021	Zuweisungen / Zuschüsse des Bundes	28.500,00	Mehrauszahlungen / Mehreinnahmen einer Zuweisung des LK Lüneburg
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-508	Radweg Soltauer Straße / Zuwendungen und Zuschüsse des Landes	72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-508	Radweg Soltauer Straße	100.000,00	Mehrauszahlungen / Mehreinnahmen aus Zuweisungen des Landes
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-552-001	Lösegrabenwehr /Erstattungen vom LK Lüneburg	72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-552-001	Lösegrabenwehr	75.000,00	Mehrauszahlungen / Mehreinnahmen aus dem Strukturentwicklungsfonds des LK Lüneburg
Gesamtsumme				10.044.534,66	