

Bereich 20 - Kämmerei und Stadt-
kasse
Frau Seidel

Datum:
20.02.2023

Mitteilungsvorlage

Beschließendes Gremium:

Bericht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2022

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	17.03.2023	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 2022 rund 7,3 Mio. € und hat damit einen Umfang von rd. 2,4 % des veranschlagten Gesamtauszahlungsvolumens.

In der Anlage sind die Budgetbereitstellungen des Jahres 2022 mit einem Wert von 25.000 € oder höher 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: 2022

e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

Anlage 1: Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2022

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2022

Mittelherkunft (zulasten)		Mittelverwendung (zugunsten)			Begründung
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr. oder Sachkonto	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr. oder Sachkonto	Bezeichnung	Summe in Euro	
10 - Interner Service	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	10 - Interner Service 01-111-001	Interner Service	50.000,00	Minderaufwendungen / Mehrausgaben für Beschaffung von Büromöbeln
20 - Kämmerei & Stadtkasse	Schlüsselzuweisungen	20 - Kämmerei & Stadtkasse	Kreisumlage	390.000,00	Mehrerträge Schlüsselzuweisungen / Mehraufwendungen KU (Bildung einer Rückstellung)
20 - Kämmerei & Stadtkasse	Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	20 - Kämmerei & Stadtkasse	Kreisumlage	1.530.000,00	Mehrerträge Gemeindeanteil Einkommenssteuer / Mehraufwendungen Kreisumlage (Bildung einer Rückstellung)
20 - Kämmerei & Stadtkasse	Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer	20 - Kämmerei & Stadtkasse	Kreisumlage	200.000,00	Mehrerträge Gemeindeanteil Umsatzsteuer / Mehraufwendungen Kreisumlage (Bildung einer Rückstellung)
20 - Kämmerei & Stadtkasse	Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	20 - Kämmerei & Stadtkasse	Gewerbsteuerumlage	200.000,00	Mehrerträge Gemeindeanteil Einkommenssteuer / Mehraufwendungen Gewerbesteuerumlage
33 - Bürgerservice Meldeangelegenheiten	Verwaltungsgebühren	33 - Bürgerservice Meldeangelegenheiten	Geschäftsaufwendungen für Ausweise und Pässe	80.000,00	Mehrerträge Verw.ggebühren / Mehraufwendungen Geschäftsaufw.
81 - Gebäudewirtschaft 01-111-023	Sanierung städtischer Liegenschaften	40 - Kultur 01-523-010	Zugang AiB Dienst-/ Geschäfts-/ Betriebsgeb. (Baudenkmalpflege)	110.000,00	Mehrauszahlungen WC-Anlage Waagestraße
40 - Kultur 01-281-001	Konzept Untere Gerichtslaube	40 - Kultur 01-281-001	Konzept Untere Gerichtslaube	40.500,00	Zweckgebundene Mehrerträge; Projekt: Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren
S05 - Entwicklung und strategische Steuerung 01-424-010	Sanierung Rasenspielfelder Sportanlage Lüne	S05 - Entwicklung und strategische Steuerung 01-424-001	Maßnahmen zur Sportförderung	26.133,00	Minderausgaben / Mehrausgaben Investitionskostenzuschüsse Sportförderung (s. auch VO/10273/22)
53 - Bildung und Betreuung 01-365-052	Förderung freier Kitaträger	53 - Bildung und Betreuung 01-365-052	Förderung freier Kitaträger	162.198,24	Weiterleitung von zweckgebundenen Investitionskostenzuschüssen (Mehreinnahmen) des Landes Niedersachsen an freie KiTa-Träger (hier: MTV Sport-KiTa)
53 - Bildung und Betreuung 01-365-052	Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Land (Förderung freier Kitaträger)	53 - Bildung und Betreuung 01-365-052	Förderung freier Kitaträger	36.755,36	Weiterleitung von zweckgebundenen Investitionskostenzuschüssen (Mehreinnahmen) des Landes Niedersachsen an freie KiTa-Träger (hier: Kita Paul-Gerhardt)
53 - Bildung und Betreuung	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Förderung freier Kitaträger)	53 - Bildung und Betreuung	BK-Zuschuss freie Kitaträger	323.598,67	Mehrerträge Weiterleitung des Zuschusses vom Land zum Ausgleich der Mehraufwendungen von Preissteigerungen (§ 14k NFAG)
54 - Integration und Teilhabe	Unterbringung von Wohnungslosen (Flüchtlinge Ukraine)	54 - Integration und Teilhabe	Zuweisungen vom Land	360.875,37	Mehrerträge vom Land zur Finanzierung der Unterbringung der ukrainischen Flüchtlinge
55 - Schulen	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land und Bund (Digitalpakt)	55 - Schulen	Erwerb GVG bis 1000€ (Förderprogramm: "Leihgeräte für Lehrkräfte)	420.700,00	Zweckgebundene Mehrerträge "Leihgeräte für Lehrkräfte"
55 - Schulen 01-211-008	GS Hermann-Löns	55 - Schulen 01-211-014	GS Am Kreideberg	50.000,00	Minderausgaben / Mehrausgaben Einbau einer Brandmelde- und Hausalarmanlage in 2023
55 - Schulen 01-211-023	Erweiterung für Nachmittagsbetreuung	55 - Schulen 01-211-013	Grundschulen Ochtmissen	480.000,00	Minderausgaben / Mehrausgaben Beschaffung Mobiles Klassenzimmer (Holzmodulbau)
55 - Schulen 01-216-003	OS Am Wasserturm	55 - Schulen 01-221-001	Förderschulen - Rabeler Schule Haus 1	423.824,00	Minderausgaben / Mehrausgaben Sanierungsmaßnahmen und Erneuerung Heizzentrale und Warmwasserbeseitigung

Übersicht über die Haushaltsbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung 2023

Mittelherkunft (zulasten)		Mittelverwendung (zugunsten)			
Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr. oder Sachkonto	Bezeichnung	Teilhaushalt / Produkt / Investitionsnr. oder Sachkonto	Bezeichnung	Summe in Euro	Begründung
72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-545-001	Straßenbeleuchtung	72 - Straßen- und Ingenieurbau 01-541-002	Grundsanierung Straßen, Wege, Plätze	50.000,00	Mehrausgaben u.a. Gehweg Amselbrücke (s.auch VO/10105/22)
74 - Grünplanung und Forsten	Erträge aus Verkauf (Holzeinschlag eig. Waldarbeiter)	74 - Grünplanung und Forsten	Erstattungen an übrige Bereiche (Holzeinschlag eig. Waldarbeiter)	41.382,67	Nachberechnung Forstabrechnung 2021, Mehraufwand
74 - Grünplanung und Forsten	Erträge aus Verkauf (Holzeinschlag eig. Waldarbeiter)	74 - Grünplanung und Forsten	Sonst. Dienstleistungen (Holzeinschlag eig. Waldarbeiter)	100.000,00	Mehrerträge / Mehraufwendungen
35 - Mobilität 01-541-029	Lichtsignalanlagen	35 - Mobilität 01-541-527	Radfrequenzmessung	25.000,00	Umbuchung des Eigenanteils sowie zweckgebundene Mehreinnahmen vom Land Projekt: Perspektive Innenstadt
35 - Mobilität 01-541-524	Digitales Wege- und Beschilderungssystem			28.000,00	
35 - Mobilität 01-541-527	Radfrequenzmessung			105.115,00	
74 - Grünplanung und Forsten 01-551-026	Clamartpark	74 - Grünplanung und Forsten 01-551-026	Clamartpark	304.986,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Umgestaltung Clamartpark (Haagestraße + Wegenetz) VO/9648/21, VO/10046/22, VO/10046/22-1 Projekt: Perspektive Innenstadt
74 - Grünplanung und Forsten 01-551-026	Clamartpark	74 - Grünplanung und Forsten 01-551-026	Clamartpark	91.495,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Umgestaltung Clamartpark (Beleuchtungsanlagen + Pflanzflächen) VO/9648/21, VO/10046/22, VO/10046/22-1 Projekt: Perspektive Innenstadt
74 - Grünplanung und Forsten 01-551-026	Clamartpark	74 - Grünplanung und Forsten 01-551-026	Clamartpark	213.490,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Umgestaltung Clamartpark (Entsiegelung / Erholungsfl.) VO/9648/21, VO/10046/22, VO/10046/22-1 Projekt: Perspektive Innenstadt
74 - Grünplanung und Forsten 01-551-029	Glockenhof	74 - Grünplanung und Forsten 01-551-029	Glockenhof	553.336,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Umgestaltung Glockenhof VO/9648/21, VO/10046/22, VO/10046/22-1 Projekt: Perspektive Innenstadt
74 - Grünplanung und Forsten 01-551-030	Stadtmobiliar	74 - Grünplanung und Forsten 01-551-030	Stadtmobiliar	69.500,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Stadtmobiliar VO/9648/21, VO/10046/22, VO/10046/22-1 Projekt: Perspektive Innenstadt
81 - Gebäudewirtschaft 01-111-028	Glockenhaus	81 - Gebäudewirtschaft 01-111-028	Glockenhaus	103.500,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Reaktivierung Glockenhaus (u.a. Beleuchtung, Boden) Projekt: Perspektive Innenstadt
81 - Gebäudewirtschaft 01-111-030	WC Reichenbachplatz	81 - Gebäudewirtschaft 01-111-030	WC Reichenbachplatz	207.090,00	Zweckgebundene Mehreinnahmen / Mehrausgaben Neubau WC Reichenbachplatz Projekt: Perspektive Innenstadt
34 - Nachhaltigkeit und Mobilität	Erstattungen vom LK Lüneburg	34 - Nachhaltigkeit und Mobilität	Beratungsleistungen	25.000,00	Mehrerträge / Mehraufwendungen Anschubberatung "Klimaschutz daheim"
Gesamtsumme				7.283.027,73	