

*Betreff:***Haushaltsvollzug 2015****hier: Zustimmung zu über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen gemäß §§ 117 und 119 Abs. 5 NKomVG***Organisationseinheit:*Dezernat VII
20 Fachbereich Finanzen*Datum:*

09.11.2016

Beratungsfolge

Finanz- und Personalausschuss (Vorberatung)

Sitzungstermin

24.11.2016

Status

Ö

Verwaltungsausschuss (Vorberatung)

29.11.2016

N

Rat der Stadt Braunschweig (Entscheidung)

06.12.2016

Ö

Beschluss:

„Den in der Vorlage aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bzw. Verpflichtungsermächtigungen gemäß §§ 117 und 119 Abs. 5 NkomVG wird unter Inanspruchnahme der aufgezeigten Deckungsmittel zugestimmt.“

Sachverhalt:Begründung:**Ergebnishaushalt**1. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Projekt	4E.210100 Lessinggymnasium Wenden, Ganztagsbetrieb
Sachkonto	422900 Erwerb Vermögensgegenstände Festwert

Bei dem o. g. Projekt wird ein außerplanmäßiger Aufwand in Höhe von **78.400,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:

0,00 €

Verfügbare Haushaltsreste(Investiv):

585.534,61 €

außerplanmäßig beantragt (Aufwand):**78.400,00 €**

(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:

663.934,61 €

Im Zuge der Baumaßnahme zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs am Lessinggymnasium mussten u. a. Mobiliar und ein Heißluftdämpfer beschafft werden. Diese Beschaffung war nicht geplant.

Auf Grund der Anwendung eines Bewertungsvereinfachungsverfahrens für Ausstattung (Festwertbewertung) werden die Beschaffungen als Aufwand behandelt. Aufwandsmittel standen bei dem Projekt hierfür jedoch nicht zur Verfügung und die noch verfügbaren Investitionsmittel dürfen nicht zur Deckung herangezogen werden.

Folgende im Haushaltsjahr 2015 nicht benötigte Aufwandsmittel stehen als Deckung jedoch zur Verfügung:

Art der Deckung	Projekt/Maßnahme / Kostenart	Bezeichnungen	Betrag - € -
Minderaufwendungen	4E.210104 / 421110	Karl-Hintze-Weg 3 Umbau Schulkindbetreuung (SKB) / Grundstücke und bauliche Anlagen/Instandhaltungen	21.326,89
Minderaufwendungen	4E.210108 / 421110	Martino-Katharineum, Umbau Cafeteria / Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung	29.100,00
Minderaufwendungen	4E.210120 / 421110	IGS Franzsches Feld Einrichtung Mediathek / Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung	5.503,99
Minderaufwendungen	4E.210129 / 421110	GS Stöckheim, Umbau SKB / Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung	12.200,00
Minderaufwendungen	4E.210158 / 421110	Sporthalle Astrid-Lindgren-Schule, Deckensanierung / Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung	10.269,12

2. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 Projekt 4E.210105 GS Watenbüttel/ Umbau Schulkindbetreuung
 Sachkonto 421110 Grundstücke und bauliche anlagen - Instandhaltungen

Bei dem o. g. Projekt wird ein außerplanmäßiger Aufwand in Höhe von **98.600,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:	0,00 €
Verfügbare Haushaltsreste:	0,00 €
außerplanmäßig beantragt:	98.600,00 €
(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:	<u>98.600,00 €</u>

In der Grundschule Watenbüttel werden zurzeit Umbauten von Räumlichkeiten für die Schulkindbetreuung durchgeführt. Bei der Haushaltseinplanung ist von einer Erweiterung und nicht von einem Umbau von Räumlichkeiten ausgegangen worden. Nunmehr wurde die Baubeschreibung des Vorhabens vorgelegt. Aus dieser ergibt sich, dass die Kriterien für die Einstufung dieser Baumaßnahme als Investitionsvorhaben nicht erfüllt sind, weil vorhandene Räumlichkeiten lediglich anders aufgeteilt werden. Die im Haushaltsjahr 2015 geleisteten Aufwendungen in Höhe von rund 98.600,00 € können nicht durch die Projektansätze gedeckt werden. Es ergibt sich somit für das Haushaltsjahr 2015 ein Fehlbedarf in gleicher Höhe.

Eine Deckung aus den veranschlagten Investitionsmitteln ist nicht möglich. Zur Deckung können jedoch Mehrerträge aus dem Finanzausgleich herangezogen werden. Hier erhält die Stadt in 2015 höhere Schlüsselzuweisungen vom Land als erwartet.

Deckung:

Art der Deckung	PSP-Element / Kostenart	Bezeichnung	Betrag -€-
Mehrerträge	1.61.6110.01/ 311110	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen / Schlüsselzuweisungen vom Land	98.100,00
Minderaufwand	4E.210027/ 421110	GY Hoffmann-vom- Fallersleben-Schule/ Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung	500,00

3. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Projekt	4E.210175	GS Comeniusstraße, Brandschutzmaßnahmen
Sachkonto	421110	Grundstücke und bauliche anlagen - Instandhaltungen

Bei dem o. g. Projekt wird ein außerplanmäßiger Aufwand in Höhe von **162.400,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:	0,00 €
Verfügbare Haushaltsreste:	0,00 €
außerplanmäßig beantragt:	162.400,00 €
(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:	162.400,00 €

Zur Zeit wird die Vorlage zum Objekt- und Kostenfeststellungsbeschluss zur Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen an der GS Comeniusstraße vorbereitet. Im Jahr 2015 mussten bereits dringend notwendige provisorische Sofortmaßnahmen vorgenommen werden. Diese Arbeiten wurden aus Aufwandsmitteln des Sammelprojekts "Brandschutzmaßnahmen (4S.210051)" vorfinanziert.

Aufgrund der voraussichtlichen Kostenhöhe des Projekts in Höhe von rund 2,5 Mio. € (>150.000 €) sind die Kosten auf einem Einzelprojekt darzustellen. Zur Deckung der Kosten müssen haushaltstechnisch außerplanmäßig Haushaltsmittel bereitgestellt werden. Hierfür stehen wie geplant ausreichend Haushaltsmittel auf dem Projekt "Brandschutzmaßnahmen (4S.210051)" zur Verfügung.

Deckung:

Art der Deckung	Projekt/Maßnahme / Kostenart	Bezeichnungen	Betrag - € -
Minderaufwendungen	4S.210051 / 421110	Brandschutzmaßnahmen / Grundstücke und bauliche Anlagen/Instandhaltungen	162.400,00

4. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Projekt	4E.210177	GS Hohestieg, Brandschutzmaßnahmen
Sachkonto	421110	Grundstücke und bauliche anlagen - Instandhaltungen

Bei dem o. g. Projekt wird ein außerplanmäßiger Aufwand in Höhe von **175.000,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:	0,00 €
Verfügbare Haushaltsreste:	0,00 €
außerplanmäßig beantragt:	<u>175.000,00 €</u>
(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:	175.000,00 €

Zur Zeit wird die Vorlage zum Objekt- und Kostenfeststellungsbeschluss zur Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen an der GS Hohestieg vorbereitet. Im Jahr 2015 mussten bereits dringend notwendige Sofortmaßnahmen (z.B. Gerüsttreppe als 2. baulicher Rettungsweg) vorgenommen werden. Diese Arbeiten wurden aus Aufwandsmitteln des Sammelprojekts "Brandschutzmaßnahmen (4S.210051)" vorfinanziert.

Aufgrund der voraussichtlichen Kostenhöhe des Projekts in Höhe von rund 2,4 Mio. € (>150.000 €) sind die Kosten auf einem Einzelprojekt darzustellen.

Zur Deckung der Kosten müssen haushaltstechnisch außerplanmäßig Haushaltsmittel bereitgestellt werden. Hierfür stehen wie geplant ausreichend Haushaltsmittel auf dem Projekt "Brandschutzmaßnahmen (4S.210051)" zur Verfügung.

Deckung:

Art der Deckung	Projekt/Maßnahme / Kostenart	Bezeichnungen	Betrag - € -
Minderaufwendungen	4S.210051 / 421110	Brandschutzmaßnahmen / Grundstücke und bauliche Anlagen/Instandhaltungen	175.000,00€

5. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Projekt	4E.210178	BBS V Abt. Leonhardstraße, Brandschutzmaßnahmen
Sachkonto	421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen

Bei dem o. g. Projekt wird ein außerplanmäßiger Aufwand in Höhe von **92.000,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:	0,00 €
Verfügbare Haushaltsreste:	0,00 €
außerplanmäßig beantragt:	<u>92.000,00 €</u>
(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:	92.000,00 €

Der Bauausschuss hatte in seiner Sitzung am 17.05.2016 den Brandschutzmaßnahmen in der Abteilung Leonhardstraße der BBS V zugestimmt und die Gesamtkosten mit 598.000 € festgestellt - vgl. Vorlage 16-02175 -. Im Jahr 2015 mussten bereits dringend notwendige Sofortmaßnahmen, z.B. das Abtrennen der Treppenhäuser von Fluren und Etagen, vorgenommen werden. Diese Arbeiten wurden aus Aufwandsmitteln des Sammelprojekts Brandschutzmaßnahmen 4S.210051 vorfinanziert.

Aufgrund der Kostenhöhe des Bauprojektes (>150.000 €) sind die Kosten jedoch auf einem Einzelprojekt darzustellen.

Zur Deckung der Kosten sind haushaltstechnisch außerplanmäßige Haushaltsmittel bereitzustellen. Hierfür stehen ausreichend Haushaltsmittel - wie geplant - auf dem Projekt "Brandschutzmaßnahmen (4S.210051)" zur Verfügung.

Deckung:

Art der Deckung	Projekt/Maßnahme / Kostenart	Bezeichnungen	Betrag - € -
Minderaufwendungen	4S.210051 / 421110	Brandschutzmaßnahmen / Grundstücke und bauliche Anlagen/Instandhaltungen	92.000,00

Finanzhaushalt

6. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 26	Baumaßnahmen
Projekt	5E.210135 Kita Hondelage, Sanierung
Sachkonto	787110 Hochbaumaßnahmen - Projekte

Bei dem o. g. Projekt wird eine überplanmäßige Auszahlung in Höhe von **208.900,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:	0,00 €
Verfügbare Haushaltsreste(Investiv):	65.380,12 €
überplanmäßig beantragt:	<u>208.900,00 €</u>
(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:	274.280,12 €

Der Bauausschuss hatte in seiner Sitzung am 13. Mai 2014 der Sanierung der Kita Hondelage zugestimmt und die Gesamtkosten mit 711.900 € festgestellt -vgl. DS 16845/14-. Es war geplant, die Sanierung über das Projekt "Kita-Sanierungsprogramm (4S.210036)" abzuwickeln. Auf diesem Projekt standen für die Jahre 2014 und 2015 ausreichend Haushaltsmittel zur Verfügung.

Aufgrund der Kostenhöhe des Bauprojektes (> 150.000 €) sind die Kosten jedoch auf einem Einzelprojekt darzustellen.

Bereits für das Haushaltsjahr 2014 mussten aus technischen Gründen die Haushaltsmittel dafür außerplanmäßig bereitgestellt werden. Zur Haushaltsplanung 2015 war eine Mittelumsetzung von dem Projekt "Kits-Sanierungsprogramm (4S.210036)" auf das Projekt "Sanierung Kita Hondelage (5E.210135)" angedacht gewesen, die jedoch fehlerhaft unterblieben ist. Um die Kosten für das Einzelprojekt zu decken, müssen daher erneut Mittel überplanmäßig bereitgestellt werden.

Zur Deckung stehen Haushaltsmittel auf dem Projekt Kita-Sanierungsprogramm (4S.210036) wie geplant ausreichend zur Verfügung.

Deckung:

Art der Deckung	Projekt/Maßnahme / Kostenart	Bezeichnungen	Betrag - € -
Minderaufwendungen	4S.210036 / 421110	Programm Insth. Städt. Kitas, Sanierungen / Grundstücke und bauliche Anlagen/ Instandhaltung	208.900,00

7. Teilhaushalt Finanzen

Zeile 26	Baumaßnahmen
Projekt	5E.210151 Tiefgarage Eiermarkt, Sanierung Sprinkleranlage
Sachkonto	787110 Hochbaumaßnahmen - Projekte

Bei dem o. g. Projekt wird eine außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von **179.800,00 €** beantragt.

Haushaltsansatz 2015:	0,00 €
Verfügbare Haushaltsreste:	0,00 €
außerplanmäßig beantragt:	179.800,00 €
(neu) zur Verfügung stehende Haushaltsmittel:	179.800,00 €

Im Rahmen der Instandhaltungsmaßnahmen an der Tiefgarage Eiermarkt (4E.660002) ist auch die Sprinkleranlage saniert worden. Da die Sprinkleranlage weitgehend ersetzt wurde, konnte die Maßnahme als investiv eingestuft werden. Es wurde ein eigenes Projekt "TG Eiermarkt Sprinkleranlage" eingerichtet (5E.210171). Zur Deckung der Kosten ist haushaltstechnisch eine außerplanmäßige Mittelbereitstellung erforderlich. Hierfür können zur Deckung die frei gewordenen Instandhaltungsmittel auf dem Projekt Sanierung TG Eiermarkt (4E.660002) herangezogen werden.

Deckung:

Art der Deckung	Projekt/Maßnahme / Kostenart	Bezeichnungen	Betrag - € -
Minderaufwendungen	4E.660002 / 421210	Tiefgarage Eiermarkt, Sanierung Asphalt etc. / Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	179.800,00

Geiger

Anlage/n:

keine