



Mitteilungsvorlage Amt für Finanzen Tagesordnungspunkt: ____		Drucksachen-Nr.: 2021-26/0593 Status: öffentlich Datum: 08.12.2023
Termin	Beratungsfolge:	
06.12.2023	Ausschuss für Finanzen, Personal und Organisation	
07.12.2023	Kreisausschuss	
20.12.2023	Kreistag	

Bezeichnung:

Haushaltsüberschreitungen;
hier: Mitteilung über Eilentscheidungen gemäß § 89 Satz 1 NKomVG

Sachverhalt:

Folgenden außer- und überplanmäßigen Auszahlungen ist im Wege einer Eilentscheidung gem. § 89 Satz 1 NKomVG zugestimmt worden:

1. Überplanmäßige Auszahlung im Teilhaushalt 3 (Bildung, Kultur und Sport), Produkt 23.1.03 (BBS Zeven) für Brandschutzsanierungen, 600.000,00 €

Während der Abnahme der durchgeführten Brandschutzsanierung in der BBS Zeven wurden weitere, über das bisherige Brandschutzkonzept hinausgehende, Anforderungen festgestellt, so dass weitere Brandschutzsanierungsarbeiten notwendig geworden sind. Um dies zeitnah als auch möglichst sparsam ohne einen Wechsel des Planungsbüros durchführen zu können, sollte das gleiche Planungsbüro umgehend mit der Durchführung beauftragt werden.

Die Deckung erfolgt aus Minderauszahlungen bei der Investitionsmaßnahme 2023/15020 Grunderwerb im Teilhaushalt 1 (Verwaltungssteuerung und -service), Produkt 11.1.03 (Gebäudemanagement), Haushaltsposition Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, 600.000,00 €.

2. Außerplanmäßige Auszahlung im Teilhaushalt 3 (Bildung, Kultur und Sport), Produkt 23.1.02 (BBS Rotenburg (Wümme)) für den Austausch der Heizungsanlage, 210.000,00 €

In der BBS Rotenburg (Wümme) kann die Heizungsanlage aufgrund des Alters wegen fehlender Ersatzteile nicht mehr repariert werden. Um einen Ausfall zu verhindern, soll die Anlage zeitnah gegen eine Wärmepumpe und Spitzlastgaskessel ausgetauscht werden.

Die Deckung erfolgt aus Minderauszahlungen bei der Investitionsmaßnahme 2023/15020 Grunderwerb im Teilhaushalt 1 (Verwaltungssteuerung und -service), Produkt 11.1.03 (Gebäudemanagement), Haushaltsposition Erwerb von Grundstücken und Gebäuden,

200.000,00 € sowie aus Minderaufwendungen und -auszahlungen bei der Unterhaltung von Gebäuden im Teilhaushalt 3 (Bildung, Kultur und Sport), Produkt 23.1.02 (BBS Rotenburg (Wümme)), Haushaltsposition Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 10.000,00 €.

3. Überplanmäßige Auszahlung im Teilhaushalt 5 (Jugend), Produkt 36.3.03 (Hilfe zur Erziehung), 700.000,00 € und Produkt 36.3.05 (Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII) 400.000,00 €, jeweils Zeile 18 „Transferaufwendungen“

Die überplanmäßigen Ausgaben resultieren vor allem aus der Kostensteigerung der Entgeltsätze im stationären Bereich. Stationäre Kostensätze sind aufgrund der Tarifsteigerungen und der Inflation um 9-12% (je nach Einrichtungsgröße) gestiegen. Kosten für ambulante Hilfen sind um 6-8 % gestiegen. Weitere Belastungen sind die sog. „Systemsprenger“. Aktuell liegen zwei Fälle vor, die mtl. um 30.000 € (pro Fall) an Kosten verursachen. Eine intensive Betreuung ist in solchen Fällen unumgänglich.

Die Deckung in Höhe von 1.100.000,00 € erfolgt aus Mehrerträgen aus der Kreisumlage im Teilhaushalt 9 (Allgemeine Finanzwirtschaft), Produkt 61.1.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen), Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Folgender überplanmäßigen Ausgabe hat der **Kreisausschuss in seiner Sitzung am 16.11.2023** im Wege einer Eilentscheidung gem. § 89 NKomVG zugestimmt:

4. Überplanmäßige Auszahlung in Höhe von 1.980.000,00 € im Teilhaushalt 3 (Bildung, Kultur und Sport), Produkt 54.7.01 (ÖPNV) in Zeile 18 (Transferaufwendungen)

Für das Linienbündel Mitte/Nord wurde vom Omnibusbetrieb von Ahrentschildt GmbH für das Jahr 2022 ein Defizit ausgleich i. H. von 1.842.031,12 € in Rechnung gestellt. Für den Gesamtausgleich 2023 werden bis zum Jahresende weitere 660.000,00 € an den Betrieb fällig werden. Für beide Posten bestehen Zahlungsverpflichtungen. Insgesamt muss der Haushaltsansatz um 1.980.000,00 € erhöht werden.

Die Rechnungen liegen bereits vor und sind kurzfristig fällig, so dass die Sitzung des Kreistages am 20.12.2023 nicht abgewartet werden konnte.

Die Deckung erfolgt aus Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen im Teilhaushalt 9 (Allgemeine Finanzwirtschaft), Produkt 61.1.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen) in Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen).