

BESCHLUSSVORLAGE V0097/14 öffentlich	Referat	Referat VI
	Amt	Hochbauamt
	Kostenstelle (UA)	6010
	Amtsleiter/in	Herr Gabriel Nißl
	Telefon	3 05-22 60
	Telefax	3 05-22 69
	E-Mail	hochbauamt@ingolstadt.de
Datum	27.05.2014	

Gremium	Sitzung am	Beschlussqualität	Abstimmungs- ergebnis
Finanz- und Personalausschuss	04.06.2014	Entscheidung	

Beratungsgegenstand

Verschiedene Kindertagesstätten im Deckungsring 40;
Antrag auf Genehmigung von überplanmäßigen Ausgaben
(Referent: Herr Scherer)

Antrag:

1. Die überplanmäßigen Ausgaben bei den Haushaltsstellen
 - 1.464000.940935 KiTa Siebenstein (Etting): 2. Erweiterung Kinderkrippe in Höhe von 363.789,17 €
 - 1.464000.940936 KiTa Atlantik (Waldeysenstr.) in Höhe von 998.101,59 €
 - 1.464000.940938 Kinderkrippe Villa Rosa (Gerhard-Hauptmann-Str.) in Höhe von 282.167,59 €
 - 1.464000.940943 KiTa Kinderhaus in Höhe von 473.758,56 €
 - 1.464000.940937 Kinderkrippe an der Johann-Michael-Sailer-Str. in Höhe von 1.105.943,96 €

werden genehmigt.

2. Die Deckung erfolgt über einzelne Haushaltsstellen im Deckungsring 40 sowie die Haushaltsstelle 1.464000.988055 Zuweisungen und Zuschüsse Krippenförderung.

3. Die zur Deckung herangezogenen Mittel der Haushaltsstelle 1.464000.940930 Kath. Kiga Hundszell, Generalsanierung (Deckungsring 40) und der Haushaltsstelle 1.464000.988055 Zuweisungen und Zuschüsse werden im Haushaltsjahr 2015 bei Bedarf neu angemeldet.

gez.

Im Auftrag
Gabriel Nißl
Stellvertreter des Referenten

Finanzielle Auswirkungen:

Entstehen Kosten: ja nein

wenn ja,

Einmalige Ausgaben 3.223.760,87	Mittelverfügbarkeit im laufenden Haushalt	
Jährliche Folgekosten	<input type="checkbox"/> im VWH bei HSt: <input type="checkbox"/> im VMH bei HSt:	Euro: 0,--
Objektbezogene Einnahmen (Art und Höhe)	<input checked="" type="checkbox"/> Deckungsvorschlag von HSt: 1.464000.940930 von HSt: 1.464000.940996	Euro: 1.620.000,-- 100.000,--
Zu erwartende Erträge (Art und Höhe)	von HSt: 1.464000.988055	1.503.760,--
	<input checked="" type="checkbox"/> Anmeldung zum Haushalt 2015	Euro:
<input checked="" type="checkbox"/> Die Aufhebung der Haushaltssperre/n in Höhe von 270.200,-- Euro für die Haushaltsstelle/n des Deckungsring 40 ist erforderlich, da die Mittel ansonsten nicht ausreichen.		
<input checked="" type="checkbox"/> Die zur Deckung herangezogenen Haushaltsmittel der Haushaltsstelle 1.464000.940930 Kath. Kiga Hundszell, Generalsanierung in Höhe von 1.620.000,-- und der Haushaltsstelle 1.464000.988055 Zuweisungen und Zuschüsse Krippenförderung in Höhe von 1.503.760,-- Euro müssen zum Haushalt 2015 wieder angemeldet werden.		
<input checked="" type="checkbox"/> Die zur Deckung angegebenen Mittel werden für ihren Zweck nicht mehr benötigt.		

Kurzvortrag:

I. Sachlage

Im Rahmen der Haushaltsaufstellung für das Haushaltsjahr 2014 wurden versehentlich Haushaltsmittel, die bereits durch Aufträge gebunden waren, für laufende Baumaßnahmen nicht zur Übertragung als Haushaltsreste für das Haushaltsjahr 2014 beantragt bzw. nicht neu angemeldet.

Das hatte zur die Folge, dass Haushaltsmittel im Haushaltsjahr 2013 in Höhe von 2.117.816,91 € zurückgegeben wurden und nicht verausgabte Mittel von 1.105.943,96 € nicht neu angemeldet wurden.

Dieser Sachverhalt wurde erst Mitte April festgestellt, als der Deckungsring 40 keine verfügbaren Mittel mehr enthielt.

Grund für die beantragte Genehmigung überplanmäßiger Ausgaben ist nicht die tatsächliche Steigerung von Kosten, sondern die haushaltsrechtliche Bereinigung der nicht übertragenen bzw. angemeldeten Haushaltsmittel.

Es handelte sich dabei um folgende Haushaltsstellen und einzelne Beträge:

1.464000.940935 KiTa Siebenstein (Etting): 2. Erweiterung Kinderkrippe	363.789,17 €
1.464000.940936 KiTa Atlantik (Waldeyssenstr.)	998.101,59 €
1.464000.940938 Kinderkrippe Villa Rosa (Gerhard-Hauptmann-Str.)	282.167,59 €
1.464000.940943 KiTa Kinderhaus	473.758,56 €
1.464000.940937 Kinderkrippe an der Johann-Michael-Sailer-Str.	1.105.943,96 €
Gesamtsumme	3.223.760,87 €

Bei der Haushaltsstelle 1.464000.940937 Kinderkrippe an der Johann-Michael-Sailer-Str. wurde mit der Beschlussvorlage V0047/13 am 28.02.2013 durch den Stadtrat die Programmgenehmigung erteilt. Gleichzeitig wurden die Kosten in Höhe von 1.550.000 € und die außerplanmäßige Ausgabe genehmigt. Die Deckung erfolgte in voller Höhe über die Haushaltsstelle 1.464000.988055 Zuweisungen und Zuschüsse.

Es war geplant, die Maßnahme noch im Jahr 2013 abzuschließen, um die Förderung nach dem Investitionsprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung zu erhalten. Daher wurde davon ausgegangen, dass die Kosten in voller Höhe im Haushaltsjahr 2013 fällig werden.

Der zwingende Fertigstellungstermin 31.12.2013 des inzwischen ausgelaufenen Förderprogrammes wurde jedoch im Laufe des Jahres 2013 auf den 31.12.2014 verschoben.

Die geplante Fertigstellung der Einrichtung hat sich aus verschiedenen Gründen auf Anfang des Jahres 2014 förderunschädlich verzögert. Auch die Schlussrechnungen werden daher erst im weiteren Verlauf des Jahres 2014 eingehen.

Aus haushaltsrechtlichen Gründen konnten die außerplanmäßig bereitgestellten Haushaltsmittel nicht als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2014 übertragen werden. Da im Haushaltsjahr 2013 erst rund 444.000 € verausgabt wurden, hätten rund 1.105.944 € für das Haushaltsjahr 2014 neuangemeldet werden müssen. Dies wurde jedoch irrtümlich bei der Haushaltsaufstellung nicht berücksichtigt.

II. Deckung

Gemäß den haushaltsrechtlichen Vorschriften stellt sich die Deckung wie folgt dar:

Zur Heranziehung aller Haushaltsmittel im Deckungsring 40 wurde die Aufhebung der 10%igen Haushaltssperre beantragt. Somit können dann im Deckungsring 40 alle veranschlagten Ansätze in voller Höhe in Anspruch genommen werden.

Haushaltsstellen im Deckungsring 40:	
1.464000.940930 Kath. Kiga Hundszell, Generalsanierung	1.620.000,00 €
1.464000.940996 KiTas: Planungskosten	100.000,00 €
1.464000.988055 Zuweisungen und Zuschüsse Krippenförderung	1.503.760,87 €
Gesamtsumme	3.223.760,87 €

Für die Baumaßnahme Kath. Kiga Hundszell wurde im Haushaltsjahr 2014 ein Ansatz von 1.950.000 € gebildet. Aus verschiedenen Gründen verzögert sich jedoch der Ablauf der Baumaßnahme mit der Folge, dass im aktuellen Haushaltsjahr nur ca. 330.000 € benötigt werden. Die verbleibenden Mittel in Höhe von 1.620.000 € können daher zur Deckung innerhalb des Deckungsringes herangezogen werden. Da diese Mittel jedoch im Haushaltsjahr 2015 benötigt werden, sind diese dann im Rahmen der Haushaltsplanung neu anzumelden.

Voraussichtlich fallen im laufenden Haushaltsjahr 2014 keine allgemeinen Planungskosten für Kindertagesstätten an. Die veranschlagten Mittel in Höhe von 100.000 € können daher in voller Höhe zur Deckung herangezogen werden.

Unter Umständen können noch weitere Einsparungen bei einzelnen Haushaltsstellen im Deckungsring 40 zur Deckung der nicht übertragenen Haushaltsmittel herangezogen werden. Dies ist aber im Detail noch nicht voraussehbar und somit nicht darstellbar.

Nach Ausschöpfung der Deckungsmittel im Deckungsring 40 werden die Mittel der Haushaltstelle 1.464000.988055 Zuweisungen und Zuschüsse zur Deckung übertragen.

Für Zuweisungen und Zuschüsse wurden im aktuellen Haushaltsjahr 2.100.000 € veranschlagt. Aus dem Haushaltsjahr 2013 wurden Haushaltsreste in Höhe von 6.057.678,72 € übertragen. Somit stehen auf dieser Haushaltsstelle insgesamt 7.947.678,72 € zur Verfügung.

Der Abruf der Mittel durch die jeweiligen Träger der Baumaßnahmen erfolgt nicht so schnell wie bei der Haushaltsaufstellung geplant. Der Mittelabruf ist vom Baufortschritt und vom Eingang der Rechnungen abhängig. Einige Einrichtungen sind zwar bereits in Betrieb, jedoch liegen die Schlussrechnungen noch nicht vor.

Aus diesen Gründen können von dieser Haushaltsstelle die benötigten Mittel zur Deckung herangezogen werden. Soweit notwendig werden die Mittel im Haushaltsjahr 2015 neu angemeldet.

