

Vorlage Nr. IV 34/2024
für den Magistrat

Anzahl Anlagen: 0

Bildung von zweckgebundenen kapitelbezogenen Rücklagen von Haushaltsmitteln der Ämter im Dezernat IV

A Problem

Im Zusammenhang mit der im September dieses Jahres erfolgten Genehmigung des Haushaltes 2024 und dem damit einhergehend kurzen zur Verfügung stehenden Zeitraum, um die mit dem Haushaltsplan 2024 beschlossenen Maßnahmen und Projekte einzuleiten, umzusetzen und abzurechnen, haben sich die Koalition der Fraktionen von SPD, CDU und FDP sich auf folgendes Vorgehen zur Sicherung der Haushaltsmittel verständigt:

Die Koalition hat alle Dezernate bzw. Ämter dazu aufgefordert, für die im Änderungsantrag der Fraktionen SPD, CDU und FDP zum Haushaltsplan-Entwurf 2024 (StVV - Ä-AT 9/2024) aufgeführten und beschlossenen Maßnahmen, die bis zum Kassenschluss am 15.12.2024 nicht abgerechnet werden können, eine zweckgebundene Rücklage mit der Bezeichnung der Maßnahme(n) zu bilden. Dies umfasst alle Einzelmaßnahmen mit neuen Haushaltsstellen und weitere Maßnahmen, die bereits bestehenden Haushaltsstellen zugeordnet wurden.

B Lösung

Folgende in dem Änderungsantrag (StVV - Ä-AT 9/2024) enthaltene Maßnahmen sind den Ämtern des Dezernats IV zuzuordnen:

Haushaltsstelle / budgetverantwortliche Organisationseinheit			Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2024
Kapitel	Gruppe	Titel		Vorlage	Veränderungs- antrag KOA	Neuer Ansatz ggü. Vorlage
<u>Schulamt</u>						
6200	462	01	Globale Personalminderausgaben	0	-200.000	-200.000
6205	685	05	Schulfördervereine	0	80.000	80.000
6210	525	07	Fahrtkosten für Schüler	480.000	100.000	580.000
6210	525	11	Wanderungen und Bildungsfahrten	25.000	15.000	40.000
6210	531	17	Ausstattungsmitel Korrespondierende Grund- schulen Startchancen	0	40.000	40.000
6210	531	19	Ausstattungsmitel Schule ohne Gepäck	0	20.000	20.000
6230	428	XX	Entgelte für Arbeitnehmerinnen und Arbeit- nehmer (Lehrmeisterinnen und -meister)	0	300.000	300.000
6230	428	XX	Entgelte für Arbeitnehmerinnen und Arbeit-	0	100.000	100.000

			nehmer (Schulsozialarbeit Sek. II)			
6230	525	11	Wanderungen und Bildungsfahrten	100.000	50.000	150.000
6230	531	XX	Ausstattungsmitel Schule ohne Gepäck	0	20.000	20.000
6230	532	XX	Kosten Menstruationsprodukte	0	6.000	6.000
6246	525	11	Wanderungen und Bildungsfahrten	20.000	10.000	30.000
6246	532	XX	Kosten Menstruationsprodukte	0	5.000	5.000
6246	812	XX	Ausstattung BST	0	10.000	10.000
<u>Volkshochschule</u>						
6271	812	06	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	5.000	--	5.000
<u>Kulturamt</u>						
6300	119	10	Veranstaltungen und Veröffentlichungen	14.000	10.000	24.000
6300	532	08	Kino im Hafen	10.640	22.000	32.640
6300	681	01	Guthaben f. kultur. u. sportl. Aktivitäten f. Jugendl. (Kultur-Sport-App, Corona)	0	13.700	13.700
6300	685	03	Künstlerförderung	15.140	4.000	19.140
6352	462	01	Globale Personalminderausgaben	0	-10.000	-10.000
6352	532	01	Kulturläden	39.020	-20.000	19.020
6362	532	08	Sachkosten Digitalisierung von Beständen	0	30.000	30.000
<u>Theater und Orchester</u>						
6330	532	07	Gastspiele anderer Theaterensembles	36.100	39.980	76.080
6330	532	17	Projekt Junges Theater	78.000	20.000	98.000
6330	685	XX	Förderverein Stadttheater	0	2.500	2.500
<u>Stadtbibliothek</u>						
6351	462	01	Globale Personalminderausgaben	0	-50.000	-50.000
<u>Historisches Museum</u>						
6361	517	07	Kosten für Kassen- und Aufsichtsdienst	160.000	50.000	210.000
6361	532	XX	Überarbeitung Abteilung Ausstellungsraum Exponate Nationalsozialismus	0	10.000	10.000
6361	685	01	Zuschuss Förderkreis Morgensternmuseum	0	10.000	10.000

Einnahmen und globale Personalminderausgaben sind ebenso wie neue Personalmaßnahmen aufgrund von § 13 Abs. 3 Nr. 5 der Haushaltssatzung der Stadt Bremerhaven für das Haushaltsjahr 2024 vom 13.06.2024 nicht für eine Berücksichtigung bei der Rücklagenbildung geeignet:

Haushaltsstelle / budgetverantwortliche Organisationseinheit			Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2024	Ansatz 2024
Kapitel	Gruppe	Titel		Vorlage	Veränderungs- antrag KOA	Neuer Ansatz ggü. Vorlage
<u>Schulamt</u>						
6200	462	01	Globale Personalminderausgaben	0	-200.000	-200.000
6230	428	XX	Entgelte für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Lehrmeisterinnen und -meister)	0	300.000	300.000
6230	428	XX	Entgelte für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Schulsozialarbeit Sek. II)	0	100.000	100.000
<u>Kulturamt</u>						
6300	119	10	Veranstaltungen und Veröffentlichungen	14.000	10.000	24.000
6352	462	01	Globale Personalminderausgaben	0	-10.000	-10.000
<u>Stadtbibliothek</u>						
6351	462	01	Globale Personalminderausgaben	0	-50.000	-50.000

Zum Stichtag 27.11.2024 ist bei folgenden Maßnahmen keine vollständige Mittelverwendung erfolgt:

Haushaltsstelle / budgetverantwortliche Organisationseinheit			Bezeichnung	Ansatz 2024	Veraus- gabt	Rest- bestand 27.11.2024
Kapitel	Gruppe	Titel				
<u>Schulamt</u>						
6205	685	05	Schulfördervereine	80.000	43.659,70	36.340,30
6210	525	07	Fahrkosten für Schüler	580.000	547.306,16	32.693,84
6210	525	11	Wanderungen und Bildungsfahrten	40.000	13.085,63	26.914,37
6210	531	17	Ausstattungsmitel Korrespondierende Grundschulen Startchancen	40.000	19.822,60	20.177,40
6210	531	19	Ausstattungsmitel Schule ohne Gepäck	20.000	17.909,18	2.090,82
6230	525	11	Wanderungen und Bildungsfahrten	150.000	66.421,36	83.578,64
6230	531	19	Ausstattungsmitel Schule ohne Gepäck	20.000	9.401,55	10.598,45
6230	532	XX	Kosten Menstruationsprodukte	6.000	1.818,77	4.181,23
6246	525	11	Wanderungen und Bildungsfahrten	30.000	10.183,79	19.816,21
6246	532	19	Kosten Menstruationsprodukte	5.000	1.541,65	3.458,35
<u>Kulturamt</u>						
6300	685	03	Künstlerförderung	19.140	15.140	4.000
<u>Theater und Orchester</u>						

6330	532	07	Gastspiele anderer Theaterensembles	76.080	56.080	20.000
Ämter im Dezernat IV				1.066.220,00	802.370,39	<u>263.849,61</u>

Der Magistrat beauftragt – der Aufforderung der Koalition aus den Fraktionen SPD, CDU und FDP folgend – die Ämter des Dezernates IV, im Rahmen des Jahresabschlusses kapitelbezogene Rücklagenanträge für die jeweiligen o. g. Maßnahmen einzureichen, bei denen eine vollständige Mittelverwendung innerhalb des kurzen Zeitraums des rechtskräftigen Haushaltes 2024 nicht möglich war.

C Alternativen

Auf die Bildung von zweckgebundenen kapitelbezogenen Rücklagen wird verzichtet.

D Auswirkungen des Beschlussvorschlags

Die finanziellen Auswirkungen hängen vom Jahresergebnis des gesamtstädtischen Haushaltes 2024 ab und wirken sich bei ausreichender Deckung in Form der Übertragung nicht verausgabter Restmittel auf das Jahr 2025 aus. Der Beschlussvorschlag hat keine unmittelbar personalwirtschaftlichen Auswirkungen. Klimaschutzzielrelevante Auswirkungen bestehen nicht, ausländische Mitbürgerinnen und Mitbürger sind nicht in besonderer Weise betroffen. Die besonderen Belange der Menschen mit Behinderung sowie des Sports sind nicht betroffen. Eine besondere örtliche Betroffenheit eines Stadtteils besteht nicht.

E Beteiligung / Abstimmung

Alle Ämter des Dezernats IV wurden beteiligt. Die Stadtkämmerei hat vorab Stellungnahme zum Auftrag der Koalition bezogen und auf die haushaltsrechtlichen Aspekte hingewiesen.

F Öffentlichkeitsarbeit / Veröffentlichung nach dem BremIFG

Die Vorlage ist für eine Veröffentlichung nach dem BremIFG geeignet. Das Dezernat IV stellt die Veröffentlichung sicher.

G Beschlussvorschlag

Der Magistrat bittet die Ämter des Dezernats IV für die im Änderungsantrag der Fraktionen SPD, CDU und FDP zum Haushaltsplan-Entwurf 2024 aufgeführten und beschlossenen Maßnahmen entsprechende zweckbezogene kapitelbezogene Rücklagenanträge bei der Stadtkämmerei zu stellen.

Prof. Dr. Hilz
Stadtrat