

Beschlussvorlage	Datum: 29.10.2018
Entscheidendes Gremium: Bürgerschaft	fed. Senator/-in: OB, Roland Methling
Federführendes Amt: Büro des Oberbürgermeisters	bet. Senator/-in: S 2, Dr. Chris Müller-von Wrycz Rekowski
Beteiligte Ämter: Zentrale Steuerung Finanzverwaltungsamt	bet. Senator/-in:
Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Teilhaushalt 03, Büro des Oberbürgermeisters im Ergebnis- und Finanzhaushalt 2018 im Rahmen der Umsetzung der BUGA-Vorhaben in Höhe von 1.000.000 EUR	
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
14.11.2018	Bürgerschaft
Zuständigkeit	
Entscheidung	

Beschlussvorschlag:

Die Zustimmung für überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in Höhe von 500.000 EUR im Teilhaushalt 03 im Produkt 1111 - Verwaltungsleitung, Konten 56290074 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – BUGA; und 76290074 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – BUGA sowie in Höhe von 500.000 EUR für die Konten 56290075 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten BUGA- RGS und Konto 76290075 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten BUGA- RGS wird erteilt.

Die Deckung erfolgt in Höhe von 1.000.000 EUR durch Mehrerträge/Mehreinzahlungen im TH 90 auf den Konten 61101.47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO) und 61101.67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO).

Beschlussvorschriften:

§ 22 (4) KV M-V i.v.m. § 6 (4) Hauptsatzung der
Hanse- und Universitätsstadt Rostock

bereits gefasste Beschlüsse:

Nr. 2018/BV/3684 vom 16.05.2018

Sachverhalt:

Für die Vorbereitungen und Realisierung des Zeitplanes des BUGA Vorhabens müssen für folgende Vorhaben vorziehbare Leistungen in Höhe von 500.000 EUR erbracht werden.

Multifunktionsfläche Stadthafen

Vermessung, Baugrundgutachten, Altlastengutachten, Baumgutachten, Lärmgutachten, Verkehrsuntersuchung, Konzept technische Ver- und Entsorgung

Plateau L 22

Plateau/Markthalle/Alm/Brücke, Baumgutachten

Warnowbrücke

Strömungsgutachten, Umweltgutachten

Stadtrand

Konzept Kleingartenanlage

Stadt-Park

Vermessung, Analyse bestehender Gutachten, ggf. Ergänzung, Prüfung Bebaubarkeit

Warnow-Rundweg, Silohalbinsel bis Fährhufe

Baugrundgutachten, Umweltgutachten, Vermessung

Warnow-Quartier

Vermessung, Baugrundgutachten, Altlastengutachten, Umweltgutachten

Brücke Holzhalbinsel-Osthafen

Prüfung Machbarkeit, Kosten sowie Alternativen

Desweiteren sind für zu realisierende Maßnahmen der BUGA den Ämtern der Stadtverwaltung finanzielle Mittel in Höhe von 500.000 EUR bereitzustellen.

Finanzielle Auswirkungen

Teilhaushalt: 03 – Büro des Oberbürgermeisters

Ergebnishaushalt

- in EUR -

Nr. gemäß § 4 (10) i. V. m. § 2 (1) GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung	Verfügbar	zu bewilligender Mehrbedarf
11	Summe der ordentlichen Erträge	890.300	318.144	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.769.099	2.209.407	1.000.000
22	Ordentliches Ergebnis (11 - 21)	-4.878.799	-1.890.633	

Nr. gemäß § 4 (12) i. V. m. § 3 (1) GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung	Verfügbar	zu bewilligender Mehrbedarf
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen	890.300	184.295	
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen	5.823.500	2.230.361	1.000.000
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (10 - 18)	-4.933.200	-2.046.066	

1. Mehraufwendungen/-auszahlungen Produkt: 11111 Bezeichnung: Verwaltungsleitung

Produktsachkonto	Bezeichnung	über-/außerplanmäßig zu bewilligender Betrag (EUR)	
		Ergebnishaushalt Aufwand	Finanzhaushalt Auszahlung
11111.56290074	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - BUGA	500.000	
11111.76290074	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - BUGA		500.000
11111.56290075	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten BUGA - RGS	500.000	
11111.76290075	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten BUGA - RGS		500.000
Summe		1.000.000	1.000.000

Begründung der vorgesehenen Mehraufwendungen/-auszahlungen unabweisbar:

Im zentralen Bereich des Stadthafens sind entsprechend der BUGA-Bewerbung Vorhaben in der Hanse- und Universitätsstadt Rostock umzusetzen. Die Aufträge müssen entsprechend der Planung ausgelöst werden, um den Zeitplan der Realisierung der BUGA-Vorhaben abzusichern.

unvorhersehbar:

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war nicht abzusehen, dass die Hanse- und Universitätsstadt Rostock den Zuschlag zur Ausrichtung der BUGA 2025 erhält.

zur Überschreitung des Teilhaushaltes (Punkt 8.1.7)

Die Überschreitung wird notwendig, um das BUGA Vorhaben abzusichern.

Für die Produktkonten 11111.76290074 und 11111.76290075 gilt die Deckungsfähigkeit nach § 14 Absatz 4 der GemHVO-Doppik.

2. Nachweis der Deckung

Teilhaushalt: 90

Produkt: 61101

Bezeichnung: Steuern

Produkt-sachkonto	Bezeichnung	Ergebnishaushalt EUR		Finanzhaushalt EUR	
		Mehrertrag	Minderaufwendungen	Mehreinzahlungen	Minder- auszahlungen
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	1.000.000			
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)			1.000.000	
Summe		1.000.000		1.000.000	

Begründung der Deckung

Nachzahlungszinsen fallen bei der Gewerbesteuerfestsetzung an, soweit geringere Gewerbesteuervorauszahlungen geleistet oder Veranlagungen für Vorjahre korrigiert und erhöht wurden. Der Planansatz für die Nachzahlungszinsen ist an die Veranlagungsergebnisse der Gewerbesteuer gebunden und kann nur überschlägig eingeschätzt werden. Eine nachträgliche Gewerbesteuerveranlagung für das Jahr 2005 führte zu höheren Zinseinzahlungen (2,6 Mio. EUR).

in Vertretung

Dr. Chris Müller-von Wrycz Rekowski
1. Stellvertreter des Oberbürgermeisters und
Senator für Finanzen, Verwaltung und Ordnung