

Entscheidendes Gremium: <b>Bürgerschaft</b>  fed. Senator/-in: S 2, Dr. Chris Müller-von Wrycz Rekowski  Federführendes Amt: Kämmereiamt	Beteiligt: Hauptamt Gesundheitsamt Senatsbereich 3 Jugend, Soziales, Gesundheit und Schule	
<b>Genehmigung von außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Teilhaushalt 37, Produkt 12800 „Zivil- und Katastrophenschutz“ auf dem Konto 56990000/76990000 „Sonstige laufende Aufwendungen/Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Coronabudget“ im Haushaltsjahr 2021</b>		
Geplante Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
08.04.2021	Finanzausschuss	Empfehlung
21.04.2021	Bürgerschaft	Entscheidung

### **Beschlussvorschlag:**

Die Bürgerschaft beschließt die Bewilligung einer außerplanmäßigen Aufwendung/Auszahlung in Höhe von 600 TEUR im Ergebnishaushalt und in Höhe von 380 TEUR im Finanzhaushalt im Teilhaushalt 37, Produkt 12800 „Zivil- und Katastrophenschutz“ auf dem Konto 56990000/76990000 „Sonstige laufende Aufwendungen/Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Coronabudget“ im Haushaltsjahr 2021, um die Betreuung des Abstrichzentrums in der Hansemesse Rostock sicherzustellen sowie die Finanzierung anfallender Schnelltests für Bürgerinnen und Bürger und Verwaltungsmitarbeiterinnen und -mitarbeiter sicherzustellen.

Die Deckung erfolgt vorrangig durch Kostenerstattungen von der Kassenärztlichen Vereinigung Mecklenburg-Vorpommern (KVMV) und durch eine aktuelle haushaltsrechtliche Sonderbestimmung. nach § 3 Abs. 1 Nr. 4 des „Gesetz zur Aufrechterhaltung der Handlungsfähigkeit der Kommunen während der SARS-CoV-2-Pandemie“.

### **Beschlussvorschriften:**

§ 22 (4) Kommunalverfassung M-V i.V.m. § 6 (4) Nr. 2 Hauptsatzung der Hanse- und Universitätsstadt Rostock

§ 3 Abs. 1 Nr. 4 des „Gesetz zur Aufrechterhaltung der Handlungsfähigkeit der Kommunen während der SARS-CoV-2-Pandemie“

## Sachverhalt:

### Begründung der Dringlichkeit für den Finanzausschuss:

Die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen der coronabedingten Sonderfinanzierungen sind sicherzustellen. Die nach wie vorher hohen Inzidenzzahlen verlangen eine Weiterbetreuung des Abstrichzentrums. Die bisher bereitgestellten Mittel reichen nicht aus, um die künftigen Mittel ab April abzudecken.

Zusätzlich zu diesen Kosten kommen die Kosten für die Umsetzung des am 03.03.2021 gefassten Beschlusses der Bundeskanzlerin zur Öffnung der PoC-Schnelltestungen für alle asymptomatischen Bürgerinnen und Bürger die durch die Hanse- und Universitätsstadt Rostock abzusichern und vorzufinanzieren sind.

### **Abstrichzentrum**

Im November 2020 erfolgte die Errichtung eines Abstrichzentrums in der Hansemesse Rostock. Seitdem sind folgende Kosten entstanden:

Kosten Abstrichzentrum	November	Dezember	Januar	Februar
	16 Tage	17 Tage	20 Tage	20 Tage
Messehalle	32.955,89	49.546,00	47.777,83	43.924,82
Reinigung	1.370,25	1.552,95	1.928,51	1.928,51
DRK	43.670,01	29.434,93	59.461,40	44.318,43
Personalkosten Klinikum Südstadt Rostock (ärztl. Leistungen)	11.434,77	8.524,53	11.995,39	10.354,58
Büromaterial	70,62	0,00	187,78	0,00
Hinweisschilder (einmaliger Aufwand)	696,75	0,00	0,00	0,00
Umsetzung digitale Erfassung Anamnese (einmaliger Aufwand)	5.600,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>95.798,29</b>	<b>89.058,41</b>	<b>121.350,91</b>	<b>100.526,34</b>

Mit der weiteren Betreuung des Abstrichzentrums entstehen monatliche Kosten von schätzungsweise 110 TEUR, die über das im vergangenen Jahr bereitgestellte Budget in Höhe von 1.300 TEUR und der Bewilligung 2021/BV/1968 (davon wurden nach Beschlussfassung 342 TEUR für das Abstrichzentrum bereitgestellt) nicht mehr ausreichen, um die künftigen Monate ab April abzudecken.

Mit der Bewilligung sollen durch die Bürgerschaft zunächst finanzielle Mittel im Ergebnishaushalt von 330 TEUR und im Finanzhaushalt von 110 TEUR genehmigt werden, die nach aktueller Kostenschätzung bis Ende Juni 2021 benötigt werden.

Die Abrechnung der Kosten für die Errichtung und den laufenden Betrieb von Testzentren gemäß §13 Abs. 1 der Corona-Testverordnung (TestVO), dazu zählt das Testzentrum in der Hansemesse Schmarl, erfolgt über die Kassenärztliche Vereinigung Mecklenburg-Vorpommern (KVMV). Die KVMV behält für ihren zusätzlichen Aufwand einen Verwaltungskostensatz in Höhe von 1% des Gesamtbetrages der Abrechnung ein.

Durch das Gesundheitsamt wurde sowohl der Antrag zur Abrechnung bei der KVMV gestellt als auch die erste Abrechnung für die Monate November 2020 bis Januar 2021 eingereicht. Die Abrechnung für Februar ist in Vorbereitung. Da die Abrechnungen durch die KVMV immer quartalsweise erfolgen, ist mit der Refinanzierung Ende April/ Anfang Mai zu rechnen.

### **Bürgertests**

Der am 03.03.2021 gefasste Beschluss der Bundeskanzlerin mit den Ministerpräsidenten der Länder sieht unter Punkt 2 eine Öffnung der PoC-Schnelltestungen auf das Coronavirus SARS-CoV-2 für alle asymptomatischen Bürgerinnen und Bürger vor. Diese haben aktuell Anspruch auf mindestens einen

kostenlosen Test pro Woche. Dieser getroffene Beschluss erfordert höchste Eile bei der Umsetzung. Deshalb werden vom Land MV für die Kommunen Schnelltests zur Verfügung gestellt, die jedoch vorzufinanzieren sind. Für die HRO werden rund 26.000 Schnelltests geliefert, die Kosten betragen ca. 70.000 EUR.

Die Refinanzierung sowohl der Tests als auch der Testvornahmen erfolgt über die Kassenärztliche Vereinigung.

### **Schnelltests Verwaltung**

Ab April 2021 soll den Mitarbeitern in Präsenz wöchentlich ein Testangebot von 2 Schnelltests unterbreitet werden. Auch hier ist vorerst eine Planung bis Ende Juni 2021 vorgesehen, die eine Mittelbereitstellung von schätzungsweise 200 TEUR zur Folge haben wird.

Die Kosten für die Schnelltests für die Mitarbeiter\*Innen der Hanse- und Universitätsstadt Rostock sind nicht erstattungsfähig.

**Sollten darüber hinaus weitere finanzielle Mittel für die zuvor genannten Punkte benötigt werden, so wird der Bürgerschaft bzw. dem Hauptausschuss erneut eine außerplanmäßige Bewilligung zur Beschlussfassung vorgelegt.**

Folgende Inanspruchnahmen der Coronabudgets sind 2020 und 2021 bisher entstanden:

	<b>Budget</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ergebnis 2021</b>	<b>verfügbar</b>
<b>Ergebnishaushalt</b>	1.300.000	938.204,93	59.775,86	302.019,21
<b>Finanzhaushalt</b>	1.300.000 + 342.000  = 1.642.000	954.641,15	219.905,89	467.452,96

Stand 15.03.2021

#### **Teilhaushalt: 37**

#### **Ergebnishaushalt**

- in EUR -

laufende Nr. EHH	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung	Verfügbar	zu bewilligender Mehrbedarf
10	Summe der ordentlichen Erträge	14.606.700	13.885.985,56	600.000
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.151.900	10.041.590,88	
20	Ordentliches Ergebnis	2.454.800	3.844.394,68	

#### **Finanzhaushalt**

- in EUR -

laufende Nr. FHH	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung	Verfügbar	zu bewilligender Mehrbedarf
9	Summe der ordentlichen Einzahlungen	14.460.800	11.660.123,41	
17	Summe der ordentlichen Auszahlungen	13.093.900	10.414.457,33	380.000
18	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.366.900	1.245.666,08	

## 1. Mehraufwendungen/- auszahlungen

Produkt: 12800

Bezeichnung: Zivil- und Katastrophenschutz

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
<b>Produktsachkonto</b>		56990000	76990000
<b>Bezeichnung</b>		Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Coronabudget	Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit – Coronabudget
HAR Vorjahr/Ansatz		361.795,07	345.358,85
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-	0	342.000,00
AO	-	59.775,86	219.905,89
Aufträge	-	0	0
noch verfügbar	=	302.019,21	467.452,96
<b>Neue Haushaltsüberschreitung</b>		600.000	380.000

Hinweis: Seit Beginn der Corona-Pandemie werden alle anfallenden Ausgaben die im Zusammenhang mit SARS-CoV-2 stehen federführend durch das Brandschutz- und Rettungsamt gebucht. Dies betrifft die Kosten für das Impfzentrum, Abstrichzentrum und die zu Beginn der Pandemie auch anfallende Kosten für Hygiene- und Schutzausrüstungen innerhalb der Stadtverwaltung.

## 2. Nachweis der Deckung für Aufwendungen in Höhe von 600.000 EUR und Auszahlungen in Höhe von 380.000 EUR

Die Kosten für das Abstrichzentrum und die Bürgerschnelltests sind erstattungsfähig. Hierfür muss die Hanse- und Universitätsstadt Rostock in Vorleistung gehen.

Für coronabedingte Mehraufwendungen/ -auszahlungen, die gegenüber Dritten nicht erstattungsfähig sind (bspw. Schnelltests Verwaltungsmitarbeiter), hat der Landtag Mecklenburg Vorpommern am 28.01.2021 das „Gesetz zur Aufrechterhaltung der Handlungsfähigkeit der Kommunen während der SARS-CoV-2-Pandemie“ beschlossen. § 3 Abs. 1 Nr. 4 des Gesetzes regelt, dass überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen oder Aufwendungen, die aufgrund der SARS-CoV-2-Pandemie zu leisten sind, abweichend von § 50 Abs. 1 KV M-V auch zulässig sind, wenn deren Deckung nicht gewährleistet ist.

Die außerplanmäßige Bewilligung wirkt sich durch die fehlende Deckungsquelle negativ auf den Ausgleich des Gesamthaushaltes aus. Sollte sich bis zum Jahresabschluss 2021 keine Deckung aus dem Gesamthaushalt ergeben, so besteht laut Orientierungserlass aus 10/2020 die Sonderregelung, dass bei einem unausgeglichenen Gesamtergebnishaushaltes im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten der Ausgleich durch Entnahme aus der Kapitalrücklage erfolgen kann. Alternativ erfolgt eine Verrechnung mit dem Ergebnisvortrag.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Teilhaushalt: 37

Produkt: 12800

Bezeichnung: Zivil- und Katastrophenschutz

ggf. Investitionsmaßnahme Nr.:

Bezeichnung:

Haushalts- jahr	Konto / Bezeichnung	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
		Erträge	Auf- wendungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
<b>2021</b>	56990000/ 76990000 Sonstige lfd. Aufwendungen/ Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Coronapandemie		600.000		380.000

☒ Die finanziellen Mittel sind Bestandteil der zuletzt beschlossenen Haushaltssatzung.

Claus Ruhe Madsen

**Anlagen**

Keine