

Vorlage zur Kenntnisnahme

für die Sitzung der Bezirksverordnetenversammlung am 17.06.2021

1. Gegenstand der Vorlage: Eckwerte zur Aufstellung des Bezirkshaushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2022/2023

2. Die BVV wird um Kenntnisnahme gebeten:

Das Bezirksamt Marzahn-Hellersdorf hat in seiner Sitzung am 08.06.2021 beschlossen, die BA-Vorlage Nr. 1367/V der BVV zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Die Vorlage ist als Anlage beigefügt.

Dagmar Pohle
Bezirksbürgermeisterin

Anlage

Vorlage für das Bezirksamt
- zur Beschlussfassung -
Nr. 1367/V

- A. Gegenstand der Vorlage: Eckwerte zur Aufstellung des Bezirkshaushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2022/2023
- B. Berichtersteller/in: Bezirksbürgermeisterin Frau Pohle
- C.1 Beschlussentwurf: Das Bezirksamt beschließt:
1. die Eckwerte zur Aufstellung des Bezirkshaushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2022/2023 entsprechend der Anlage.
 2. in Umsetzung der Eckwerte die Erarbeitung des kapitel- und titelkonkreten Entwurfes zum Doppelhaushalt 2022/2023 durch die Ämter und SE und Auflieferung des Daten- und Erläuterungsteils gemäß der Vorlage Nr. 1239/V "Grundsätze und Terminplanung für die Aufstellung des Bezirkshaushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2022/2023" bis zum 30.08.2021 an die SE Fin.
 3. die Abteilung Stadtentwicklung, Gesundheit, Personal und Finanzen zu ermächtigen, die Eckwerte datentechnisch zu bearbeiten und ggf. redaktionell anzupassen. Dies schließt die erneute Durchführung der Phase 3 der Budgetierung zur Ermittlung des Eckwertevorschlages auf der Basis der KLR-Daten nach der Fortschreibung des Produktsummenbudgets ein.
 4. im Zuge der weiteren Arbeit am Bezirkshaushaltsplan, insbesondere nach Vorliegen der Technischen Fortschreibung und der Fortschreibungen der Globalsummen 2022/2023 durch das neue Parlament, sind erneut Haushaltsberatungen zu führen. Dabei ist über Einnahmeerhöhungen bzw. Ausgabesenkungen zu entscheiden, um eine signifikante Ergebnisverbesserung zu erreichen. Bis zur Abgabe des Bezirkshaushaltsplanes sind so die Pauschalen Minderausgaben 2022 und 2023 weiter aufzulösen, da sie mindestens für 2022 nur für einen Wert unter 1 % der Gesamtausgaben der Hauptgruppen 4, 5, 6 und 9 zulässig sind. Die vollständige Auflösung der Pauschalen Minderausgabe für das Haushaltsjahr 2023 kann mit der Fortschreibung 2023 umgesetzt werden.
- C.2 Weiterleitung an die BVV
zugleich Veröffentlichung: Das Bezirksamt beschließt weiterhin, diese Vorlage der BVV zur Kenntnisnahme vorzulegen und umgehend zu veröffentlichen.

D. Begründung:

Mit Schreiben SenFin - II D - vom 26. April 2021 - Globalsummen-Zuweisung und Aufstellung der Bezirkshaushaltspläne für den Doppelhaushalt 2022/2023 wurden dem Bezirk Marzahn-Hellersdorf die bezirklichen Globalsummen für die Aufstellung des Doppelhaushaltes 2022/2023 übermittelt. Auf der Grundlage dieses Schreibens und entsprechend der Grundsätze und bezirklichen Terminplanung zur Aufstellung des Bezirkshaushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2022/2023 erfolgte die Umsetzung und die Festsetzung von Eckwerten.

Die Berechnung des Eckwertevorschlages für Personal-, Sach- und Transferkosten des T-Teils auf der Grundlage der Ergebnisse der KLR und der Budgetinformationen der SenFin für 2022 (Phase 3 der Budgetierung) wurde den Bedarfen der Ämter und SE gemäß den eingereichten Kennziffern und den Ergebnissen der Haushaltskonsultationen gegenübergestellt.

Für die Berechnung des Haushaltsjahres 2023 erfolgte die Spiegelung der Budgetberechnung für 2022 auf 2023.

Mit den vorliegenden Eckwerten ist die Aufstellung eines in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichenen Bezirkshaushaltes nur mit Einstellung einer Pauschalen Minderausgabe gegeben. Trotz der Veranschlagung des Guthabens aus dem positiven Jahresabschluss 2018 in 2022 und des Guthabens aus dem positiven Jahresabschluss 2019 in 2023 verbleibt ein Defizit

in Höhe von -16.005 T€ im Haushaltsjahr 2022 und
in Höhe von -12.780 T€ für das Haushaltsjahr 2023.

Das Defizit und damit die Veranschlagung von Pauschalen Minderausgaben liegt über der 1% Grenze der Ausgaben für die Hauptgruppen 4, 5, 6 und 9 und ist deshalb bis zur Abgabe des Bezirkshaushaltsplanentwurfes weiter zu minimieren.

Die in der Anlage „Eckwerte für den Doppelhaushalt 2022/2023“ aufgeführten Managemententscheidungen beinhalten die geplanten Maßnahmen des Bürgerhaushaltes. Die Mittel stehen den Bereichen über das Produktsummenbudget hinaus kameral zur Verfügung. Die Erläuterungen und ergänzende Unterlagen zum Entwurf des Produkthaushaltes 2022 als Ergebnis der Phase 3 der Budgetierung sind im Beschäftigtenportal bereitgestellt und werden gemäß den Fortschreibungsschritten aktualisiert.

E. Rechtsgrundlage:

- § 1 GO BA,
- §§ 15, 36 Abs. 2 b, f und Abs. 3
Bezirksverwaltungsgesetz (BezVG),
- Schreiben SenFin - II B - H 1105 - 3/2020 - vom
22. Dezember 2020
(Aufstellungsroundschreiben 2022/2023 - AR 22/23)
- Schreiben SenFin - II D - HB 5210-3/2020-1-5 - vom
26. April 2021
(Globalsummen-Zuweisung und Aufstellung der
Bezirkshaushaltspläne für den Doppelhaushalt
2022/2023)

- F. Haushaltsmäßige
Auswirkungen Im Rahmen der Umsetzung des Bezirkshaushaltsplanes.
- G. Zielgruppenrelevante
Auswirkungen: Im Rahmen der Umsetzung des Bezirkshaushaltsplanes.

Dagmar Pohle
Bezirksbürgermeisterin und Leiterin der Abteilung
Stadtentwicklung, Gesundheit, Personal und Finanzen

Anlagen

Eckwerte für den Doppelhaushalt 2022/2023 - Planjahr 2022 - Stand 04.06.2021

(Gewinnbeteiligung 49,5 %)	Budget nach KLR	Ansatz DHH Personal	Ansatz DHH Sachmittel	Ansatz DHH T-Teil	Ansatz Z 10	Eckwert Ausgaben kameral	Ansatz E00/E01/E02	Mehreinnahmen E03/E04	Budgetabweichung	(in €) informativ	
										Managemententscheidung	Budgetabweichung neu
BzBmin/StadtGesFinPers	24.406.233	26.355.200	1.409.500	2.281.000	2.000	30.047.700	0	330.000	-5.311.467	20.000	-5.291.467
Stab StadtGesFinPers	127.300	127.300	0	0	0	127.300	0	0	0	0	0
Bereich BzBmin	2.497.900	1.431.000	192.900	1.043.000	1.000	2.667.900	0	0	-170.000	20.000	-150.000
BVV	1.056.700	1.023.200	42.500	4.000	0	1.069.700	0	0	-13.000	0	-13.000
RA	909.200	859.100	49.100	1.000	0	909.200	0	0	0	0	0
StD	621.400	619.400	2.000	0	0	621.400	0	0	0	0	0
SPK	606.000	478.000	23.000	105.000	0	606.000	0	0	0	0	0
Stadt	7.489.951	8.186.300	339.700	10.000	0	8.536.000	0	330.000	-716.049	0	-716.049
Ges	5.739.369	8.726.800	365.900	0	0	9.092.700	0	0	-3.353.331	0	-3.353.331
QPK	1.176.520	329.800	78.400	1.118.000	0	1.526.200	0	0	-349.680	0	-349.680
Pers	3.336.843	3.583.800	289.100	0	1.000	3.873.900	0	0	-537.057	0	-537.057
Fin	845.051	990.500	26.900	0	0	1.017.400	0	0	-172.349	0	-172.349
SchulSportJugFam	371.431.087	24.580.000	50.407.000	301.529.000	1.109.000	377.625.000	1.495.000	0	-4.698.913	28.550	-4.670.363
Stab SchulSportJugFam	299.000	297.000	2.000			299.000		0	0	0	0
SchulSport	53.636.884	5.083.700	49.260.400	3.909.000	2.000	58.255.100	388.000	0	-4.230.216	28.550	-4.201.666
Jug	317.495.204	19.199.300	1.144.600	297.620.000	1.107.000	319.070.900	1.107.000	0	-468.696	0	-468.696
WirtSG	35.260.115	20.239.900	19.156.900	1.223.300	25.000	40.645.100	912.000	0	-4.472.985	135.000	-4.337.985
Stab WirtSG	508.500	371.500	128.000	10.000	0	509.500	0	0	-1.000	0	-1.000
SGA	28.529.474	12.701.500	18.185.900	1.155.000	25.000	32.067.400	912.000	0	-2.625.926	135.000	-2.490.926
Ord	4.343.525	5.113.000	280.000	2.500	0	5.395.500	0	0	-1.051.975	0	-1.051.975
UmNat	1.293.723	1.765.500	206.400	0	0	1.971.900	0	0	-678.177	0	-678.177
WiFö	584.892	288.400	356.600	55.800	0	700.800	0	0	-115.908	0	-115.908
WeiKultSozFM	136.020.493	33.629.900	13.016.000	105.010.400	0	151.656.300	9.044.000	168.000	-6.423.807	0	-6.423.807
Stab WeiKultSozFM	288.000	286.000	2.000	0	0	288.000	0	0	0	0	0
WeiKult	10.383.233	8.190.900	3.121.800	275.000	0	11.587.700	21.700	168.000	-1.014.767	0	-1.014.767
Soz	103.836.225	10.031.700	161.000	97.281.400	0	107.474.100		0	-3.637.875	0	-3.637.875
Jobcenter	7.421.514	7.113.300	2.000	7.416.000	0	14.531.300	7.255.300	0	145.514	0	145.514
FM/Finanzvermögen	14.091.521	8.008.000	9.729.200	38.000	0	17.775.200	1.767.000	0	-1.916.679	0	-1.916.679
BürgWohn	5.952.872	5.743.800	1.423.400	309.000	1.000	7.477.200	0	0	-1.524.328	0	-1.524.328
Stab BürgWohn	244.900	242.900	2.000	0	0	244.900	0	0	0	0	0
Bürg	5.707.972	5.500.900	1.421.400	309.000	1.000	7.232.300	0	0	-1.524.328	0	-1.524.328
Geschäftsbereich 6	234.200	232.200	2.000	0	0	234.200	0	0	0		0
Budget gesamt	573.305.000	110.781.000	85.414.800	410.352.700	1.137.000	607.685.500	11.451.000	498.000	-22.431.500	183.550	-22.247.950

Budgetabweichung PSB/kameral	-22.247.950
weitere Deckungsquellen:	
Vertikaler Wertausgleich	972.000
abzüglich Managemententscheidung	-183.550
Grundstücksverkaufserlöse	175.000
Jahresergebnis des HHJ 2018	5.280.000
weitere Deckungsquellen gesamt:	6.243.450
Deckungslücke	-16.004.500
Pauschale Minderausgabe	-16.004.500
Fehlbetrag / Überschuss:	0

Eckwerte für den Doppelhaushalt 2022/2023 - Planjahr 2023 - Stand 04.06.2021

Budget nach KLR aus 2022 gespiegelt	Budget nach KLR	Ansatz DHH Personal	Ansatz DHH Sachmittel	Ansatz DHH T-Teil	Ansatz Z 10	Eckwert Ausgaben kameral	Ansatz E00/E01/E02	Mehreinnahmen E03/E04	(in €) informativ		
									Budgetabweichung	Managemententscheidung	Budgetabweichung neu
BzBmin/StadtGesFinPers	24.406.233	26.647.300	1.272.800	2.251.000	2.000	30.173.100	0	229.200	-5.537.667	0	-5.537.667
Stab StadtGesFinPers	127.300	128.700	0	0	0	128.700	0	0	-1.400	0	-1.400
Bereich BzBmin	2.497.900	1.468.200	162.900	1.023.000	1.000	2.655.100	0	0	-157.200	0	-157.200
BVV	1.056.700	1.025.200	42.500	4.000	0	1.071.700	0	0	-15.000	0	-15.000
RA	909.200	867.700	49.100	1.000	0	917.800	0	0	-8.600	0	-8.600
StD	621.400	625.700	2.000	0	0	627.700	0	0	-6.300	0	-6.300
SPK	606.000	481.000	23.000	105.000	0	609.000	0	0	-3.000	0	-3.000
Stadt	7.489.951	8.287.700	261.700	10.000	0	8.559.400	0	229.200	-840.249	0	-840.249
Ges	5.739.369	8.807.800	343.900	0	0	9.151.700	0	0	-3.412.331	0	-3.412.331
QPK	1.176.520	332.800	71.400	1.108.000	0	1.512.200	0	0	-335.680	0	-335.680
Pers	3.336.843	3.621.400	288.400	0	1.000	3.910.800	0	0	-573.957	0	-573.957
Fin	845.051	1.001.100	27.900	0	0	1.029.000	0	0	-183.949	0	-183.949
SchulSportJugFam	371.431.087	24.732.300	50.226.100	302.650.000	1.109.000	378.717.400	1.495.000	0	-5.791.313	5.000	-5.786.313
Stab SchulSportJugFam	299.000	299.100	2.000			301.100		0	-2.100	0	-2.100
SchulSport	53.636.884	5.129.500	49.158.000	3.914.000	2.000	58.203.500	388.000	0	-4.178.616	0	-4.178.616
Jug	317.495.204	19.303.700	1.066.100	298.736.000	1.107.000	320.212.800	1.107.000	0	-1.610.596	5.000	-1.605.596
WirtSG	35.260.115	20.413.800	19.214.900	1.273.300	25.000	40.927.000	912.000	0	-4.754.885	185.000	-4.569.885
Stab WirtSG	508.500	375.400	128.000	10.000	0	513.400	0	0	-4.900	0	-4.900
SGA	28.529.474	12.809.000	18.288.900	1.205.000	25.000	32.327.900	912.000	0	-2.886.426	185.000	-2.701.426
Ord	4.343.525	5.158.100	275.000	2.500	0	5.435.600	0	0	-1.092.075	0	-1.092.075
UmNat	1.293.723	1.779.600	166.400	0	0	1.946.000	0	0	-652.277	0	-652.277
WiFö	584.892	291.700	356.600	55.800	0	704.100	0	0	-119.208	0	-119.208
WeiKultSozFM	136.020.493	33.963.300	13.258.600	105.133.900	0	152.355.800	9.102.300	0	-7.233.007	5.000	-7.228.007
Stab WeiKultSozFM	288.000	288.600	2.000		0	290.600	0	0	-2.600	0	-2.600
WeiKult	10.383.233	8.283.000	3.209.000	275.000	0	11.767.000	21.700	0	-1.362.067	5.000	-1.357.067
Soz	103.836.225	10.113.700	157.500	97.295.900	0	107.567.100	0	0	-3.730.875	0	-3.730.875
Jobcenter	7.421.514	7.183.600	2.000	7.525.000	0	14.710.600	7.336.600	0	47.514	0	47.514
FM/Finanzvermögen	14.091.521	8.094.400	9.888.100	38.000	0	18.020.500	1.744.000	0	-2.184.979	0	-2.184.979
BürgWohn	5.952.872	5.789.000	1.413.400	309.000	1.000	7.512.400	0	0	-1.559.528	0	-1.559.528
Stab BürgWohn	244.900	245.700	2.000	0	0	247.700	0	0	-2.800	0	-2.800
Bürg	5.707.972	5.543.300	1.411.400	309.000	1.000	7.264.700	0	0	-1.556.728	0	-1.556.728
Geschäftsbereich 6	234.200	238.300	2.000			240.300	0	0	-6.100	0	-6.100
Budget gesamt	573.305.000	111.784.000	85.387.800	411.617.200	1.137.000	609.926.000	11.509.300	229.200	-24.882.500	195.000	-24.687.500

Budgetabweichung PSB/kameral	-24.687.500
weitere Deckungsquellen:	
höheres Produktsummenbudget	3.002.000
Vertikaler Wertausgleich	972.000
abzüglich Managemententscheidung	-195.000
Grundstücksverkaufserlöse	175.000
Jahresergebnis des HHJ 2019	7.954.000
weitere Deckungsquellen gesamt:	11.908.000
Deckungslücke	-12.779.500
Pauschale Minderausgabe	-12.779.500
Fehlbetrag / Überschuss:	0