

Deckblatt

Drucksachennummer:

0387/2022

Teil 1 Seite 1

Datum:

25.04.2022

ÖFFENTLICHE MITTEILUNG

Amt/Eigenbetrieb und ggf. beteiligte Ämter:

69 Umweltamt
11 Fachbereich Personal und Organisation
20 Fachbereich Finanzen und Controlling
61 Fachbereich Stadtentwicklung, -planung und Bauordnung

Betreff:

Billigkeitsrichtlinie des Landes NRW (Kompensationsleistung für Klimaschutzmaßnahmen)

Beratungsfolge:

28.04.2022 Haupt- und Finanzausschuss
03.05.2022 Ausschuss für Umwelt-, Klimaschutz und Mobilität

Kurzfassung

entfällt

Begründung

Im Rahmen der Billigkeitsrichtlinie stellt das Land NRW den Kommunen und Kreisen in diesem Jahr rund 40 Mio. € für ausgebliebene Investitionen in den Klimaschutz infolge der Corona-Pandemie zur Verfügung. Bei der Billigkeitsrichtlinie handelt es sich jedoch nicht um ein Förderprogramm, sondern um eine Kompensationsleistung und somit um zusätzliche Haushaltsmittel, die bis zum 30.06.2022 bei der Bezirksregierung Arnsberg abgerufen werden können. Für die Stadt Hagen wurde anhand eines bestimmten Schlüssels (Fläche und Einwohnerzahl) eine Kompensationsleistung in Höhe von 266.624,35 € festgelegt.

Kommunen können diese Mittel aber nur für zusätzliche Projekte beantragen, die noch in diesem Jahr umgesetzt werden. Maßnahmen, zu denen bereits ein konkretisierender Freigabebeschluss eines Fachausschusses vorliegt oder zu denen bereits ein Vergabeverfahren eingeleitet wurde, können über die Billigkeitsrichtlinie hingegen nicht adressiert werden. Seitens der Verwaltung gibt es mehrere Projektideen, die den Vorgaben der Billigkeitsrichtlinie entsprechen und für welche die Mittel eingesetzt werden können (s. Anhang).

Vor diesem Hintergrund und in Anbetracht der engen Zeitschiene hat der Verwaltungsvorstand die Verwaltung am 29.03.2022 mit der Beantragung der Mittel für die beiliegend aufgelisteten Maßnahmen beauftragt. Der Antrag wurde daher bereits bei der Bezirksregierung Arnsberg eingereicht und ist von dieser am 10.04.2022 bewilligt worden.

Die Koordination bei der Antragstellung erfolgte durch das Umweltamt und die fristgerechte Umsetzung der Maßnahmen obliegt den jeweils zuständigen Fachbereichen (11, 61, 69). Die jeweiligen Fachgremien werden hinsichtlich der Umsetzung der einzelnen Maßnahmen zu gegebenem Anlass und zu gegebener Zeit informiert.

Inklusion von Menschen mit Behinderung

Belange von Menschen mit Behinderung

☒ sind nicht betroffen

Auswirkungen auf den Klimaschutz und die Klimafolgenanpassung

☒ positive Auswirkungen (+)

TEXT DER MITTEILUNG**Drucksachennummer:**

0387/2022

Teil 2 Seite 2**Datum:**

25.04.2022

Finanzielle Auswirkungen☒ Es entstehen folgende Auswirkungen:**1. Auswirkungen auf den Haushalt****Kurzbeschreibung:***(Bitte eintragen)*

Die Maßnahmen im Bereich Anschaffung Poolfahrzeug/e (11) sind eingeplant. Mit den Mitteln der Billigkeitsrichtlinie kann der städtische Eigenanteil i.H.v. 18.000 € (60% der Gesamtkosten von 30.000 €) jedoch anteilig um 6.624,35 € reduziert werden. Für den Rest (40 % bzw. 12.000 €) sind Fördermittel aus der Richtlinie progres.nrw angesetzt.

Im Bereich IKS (69) ist vorgesehen, den städtischen Eigenanteil i.H.v. 60.000 € (30% der Gesamtkosten von 200.000 €) aus Mitteln der Billigkeitsrichtlinie darzustellen – für den Rest sind Fördermittel angesetzt, wodurch eine 100 % Finanzierung erreicht würde.

Die übrigen Maßnahmen sind nicht eingeplant, werden aber zu 100% aus Mitteln der Billigkeitsrichtlinie bezahlt und belasten den städtischen Haushalt somit nicht.

1.1 Konsumtive Maßnahme in Euro

Teilplan:	5610	Bezeichnung:	Umwelt- u. Immissionsschutz			
Auftrag:	1561040	Bezeichnung:	Umweltplanung			
Kostenstelle:		Bezeichnung:				
Kostenart:	414100	Bezeichnung:	Zuweisungen vom Land			
	542600	Bezeichnung:	Prüfung, Beratung			
	531800		Zuschüsse an übrige Bereiche			
	Kostenart	2022	2023	2024	2025	2026
Ertrag (-)	414100	-35.000 €	-95.000 €			
Aufwand (+)	542600		60.000 €			
	531800	35.000 €	35.000 €			
Eigenanteil		0	0			

Bei steuerlichen Auswirkungen sind die Erträge und Aufwendungen unter Abzug von Vor-/Umsatzsteuer angegeben (netto).

1.2 Investive Maßnahme in Euro

Teilplan:	1114	Bezeichnung:	Personal- und Organisationsmanagement			
Finanzstelle:	5800333	Bezeichnung:	Ankauf von Fahrzeugen und Zubehör			
Finanzposition:	681000	Bezeichnung:	Investitionszuwendungen vom Bund			
	681100		Investitionszuwendungen vom Land			
	783100	Bezeichnung:	Erwerb von Vermögensgegenständen >800€			
Finanzposition (Bitte überschreiben)	Gesamt	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlung (-)						
681000 (progres.nrw)	-12.000 €	-12.000 €				
681100	-6.624,35 €	-6.624,35 €				
(Billigkeitsmittel)						
Auszahlung (+)						
783100	30.000 €	30.000 €				
Eigenanteil	11.375,65 €	11.375,65 €				

Bei steuerlichen Auswirkungen sind die Einzahlungen und Auszahlungen unter Abzug von Vor-/Umsatzsteuer angegeben.

TEXT DER MITTEILUNG**Drucksachennummer:**

0387/2022

Teil 2 Seite 3**Datum:**

25.04.2022

Teilplan:	5410	Bezeichnung:	Öffentliche Infrastruktur			
Finanzstelle:	5000022	Bezeichnung:	Neuanlage von Radwegen			
Finanzposition:	681100	Bezeichnung:	Investitionszuwendungen vom Land			
Finanzposition:	785200	Bezeichnung:	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
Finanzposition:	785300	Bezeichnung:	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
Finanzposition (Bitte überschreiben)	Gesamt	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlung (-) 681100	130.000 €	130.000 €				
Auszahlung (+) 785200	107.000 €	107.000 €				
Auszahlung (+) 785300	23.000 €	23.000 €				
Eigenanteil	0 €	0 €				

Bei steuerlichen Auswirkungen sind die Einzahlungen und Auszahlungen unter Abzug von Vor-/Umsatzsteuer angegeben.

☒ Die Finanzierung ist im laufenden Haushalt bereits eingeplant.

2. Auswirkungen auf die Bilanz

(nach vorheriger Abstimmung mit der Finanzbuchhaltung)

Aktiva:

(Bitte eintragen)

Die investiven Auszahlungen i.H.v. 30.000 € für das Poolfahrzeug sind als Anschaffungs-/Herstellungskosten in der Bilanz zu aktivieren. Bei einer Nutzungsdauer von 11 Jahren für Personenkraftwagen entsteht eine jährliche Abschreibung von 2.727 € in der Ergebnisrechnung.

Die investiven Auszahlungen i.H.v. 107.000 € für die Neuanlage der Radwege sowie i.H.v. 23.000 € für die Mobilstation am Hauptbahnhof sind ebenfalls als Anschaffungs-/Herstellungskosten in der Bilanz zu aktivieren. Bei einer Nutzungsdauer von 40 Jahren für Radwege entsteht eine jährliche Abschreibung von 2.675 €. Die Anschaffungs-/Herstellungskosten für die Stele i.H.v. 16.000 € (inkl. 1/3 der Fundament-Arbeiten) werden über 19 Jahre abgeschrieben. Die Anschaffungs-/Herstellungskosten für die Gepäckschließfächer i.H.v. 3.500 € (inkl. 1/3 der Fundament-Arbeiten) werden über 20 Jahre abgeschrieben und die Anschaffungs-/Herstellungskosten i.H.v. 3.500 € (inkl. 1/3 der Fundament-Arbeiten) für die Radluft-Reparaturstation werden über 14 Jahre abgeschrieben. Dadurch entsteht insgesamt ein jährlicher Abschreibungsaufwand von 1.267 € (842 € + 175 € + 250 €) in der Ergebnisrechnung.

Insgesamt ergibt sich ein jährlicher Abschreibungsbetrag von 3.994 €.

Passiva:

(Bitte eintragen)

Da die Finanzierung anteilig aus den Fördermitteln von progres.nrw und den Billigkeitsleistungen erfolgt, wird i.H.v. 18.624 € ein Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet und entsprechend der Nutzungsdauer (11 Jahre) ertragswirksam aufgelöst. Dadurch entsteht ein Ertrag von 1.693 € in der Ergebnisrechnung.

Da die Radwege und die Mobilstation am Hauptbahnhof zu 100% aus den Billigkeitsleistungen finanziert wird, wird i.H.v. 130.000 € ein Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet und parallel zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst (siehe Aktiva). Dadurch entsteht ein jährlicher Ertrag von 1.267 € in der Ergebnisrechnung.

Insgesamt ergibt sich eine jährliche ertragswirksame Auflösung der Sonderposten von 2.960 €.

Folgekosten in Euro:

a) jährliche Kreditfinanzierungskosten für den Eigenfinanzierungsanteil	
b) Gebäudeunterhaltsaufwand je Jahr	
c) sonstige Betriebskosten je Jahr	
d) Abschreibung je Jahr (nur bei investiven Maßnahmen)	3.994 €
e) personelle Folgekosten je Jahr	
Zwischensumme	3.994 €
abzüglich zusätzlicher Erlöse je Jahr	-2.960 €
Ergibt Nettofolgekosten im Jahr von insgesamt	1.034 €

3. Steuerliche Auswirkungen

☒ Es entstehen keine steuerlichen Auswirkungen.

4. Rechtscharakter

☒ Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

gez.

Erik O. Schulz
Oberbürgermeister

gez.

Sebastian Arlt
Beigeordneter

gez.

Henning Keune
Technischer Beigeordneter

gez.

Christoph Gerbersmann
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Bei finanziellen Auswirkungen:

Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer

Stadtsyndikus

Beigeordnete/r

Amt/Eigenbetrieb:

69

11

20

61

Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb:

Anzahl:

