

# Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Neubrandenburg Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom \_\_.\_\_.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

| Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird                        | vorher:     | nachher:      |
|--|-------------|---------------|
| 1. im Ergebnishaushalt auf   |             |               |
| einen Gesamtbetrag der Erträge von                                       | 646.241 EUR | 646.241 EUR   |
| einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von                                  | 646.241 EUR | 646.241 EUR   |
| ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von                    | 0 EUR       | 0 EUR         |
| <br>   |             |               |
| 2. im Finanzhaushalt auf   |             |               |
| a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von                     | 620.400 EUR | 620.400 EUR   |
| einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von           | 620.400 EUR | 620.400 EUR   |
| einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von      | 0 EUR       | 0 EUR         |
| <br>   |             |               |
| 2. im Finanzhaushalt auf   |             |               |
| b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von | 380.000 EUR | 1.257.000 EUR |
| einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von    | 380.000 EUR | 1.257.000 EUR |
| einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von  | 0 EUR       | 0 EUR         |

festgesetzt.

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

## **§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen  
wird festgesetzt auf 0 EUR

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 EUR

## **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 EUR

### **Nachrichtliche Angaben:**

1. Zum Ergebnishaushalt  
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 0 EUR

2. Zum Finanzhaushalt  
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres  
beträgt voraussichtlich 0 EUR

3. Zum Eigenkapital  
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres  
beträgt voraussichtlich 0 EUR

Neubrandenburg, \_\_. \_\_. \_\_\_\_

Silvio Witt  
Oberbürgermeister

Siegel

# **Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2023 für die Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Die Soziale Stadt“**

## **1. Finanzvorschriften**

Für die Ausführungen des Haushaltsplanes gelten insbesondere folgende Finanzvorschriften:

- Kommunalverfassung M-V (KV M-V)
- Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik M-V (GemHVO M-V) mit Verwaltungsvorschriften
- Gemeindekassenverordnung-Doppik M-V (GemKVO M-V) mit Verwaltungsvorschriften
- Leitfaden zum Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) als Anlage zu den Verwaltungsvorschriften (derzeit in Überarbeitung)
- Baugesetzbuch (BauGB)
- Städtebauförderrichtlinie M-V (StBauFR)

## **2. Vorläufige Haushaltsführung**

Für die Zeit bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung gelten die Vorschriften des § 49 der KV M-V über die vorläufige Haushaltsführung.

## **3. Haushaltsplanung und Planungsgrundsätze**

Die Haushaltsplanung sowie die Planungsgrundsätze sind festgelegt im Leitfaden zum SSV.

Für die Haushaltsplanung finden die § 1 Absatz 1, Absatz 2 Nr. 1 und 2, Nr. 4 bis 6, §§ 2, 3 und 5 Nr. 1 bis 8 der GemHVO-Doppik ihre Anwendung. Für die Planungsgrundsätze gelten die §§ 8, 9 und 11 der GemHVO-Doppik.

## **4. Deckungs- und Vollzugsgrundsätze**

Die Deckungs- und Vollzugsgrundsätze sind im Leitfaden zum SSV festgelegt.

### **4.1. Deckungsgrundsätze**

Die §§ 12 bis 15 der GemHVO-Doppik finden sinngemäß Anwendung. Da Teilhaushalte nicht zu bilden sind, gelten die Deckungsgrundsätze sinngemäß für das gesamte SSV.

### **4.2. Weitere Bestimmungen**

Die Bewirtschaftung und Überwachung der im Haushaltsplan enthaltenen Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen wird maßgeblich im § 19 der GemHVO-Doppik bestimmt. Das gilt sinngemäß auch für Verpflichtungsermächtigungen. Weitere Bestimmungen sind sinngemäß in den §§ 20 bis 23 festgehalten.

## **5. Erheblichkeitsgrenzen**

Die Erheblichkeitsgrenzen im Plan 2023 sind analog dem Band 1 unter „Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2023“ Punkt 5 anzuwenden. Entsprechend Leitfaden zum SSV sind nicht zutreffend der § 4 sowie der § 46 der GemHVO-Doppik.

## **6. Investitionstätigkeit in der Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Die Soziale Stadt“**

Das finanzielle Volumen der Investitionstätigkeit beträgt:

### **Einzahlungen 1.257.000 EUR**

|             |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| 235.000 EUR | Zuwendungen des Bundes               |
| 235.000 EUR | Zuwendungen des Landes               |
| 235.000 EUR | Eigenmittel der Gemeinde             |
| 352.000 EUR | Zuwendungen von Dritten              |
| 200.000 EUR | Zusätzliche Eigenmittel der Gemeinde |

### **Auszahlungen 1.257.000 EUR**

Auszahlungen bei einem Finanzvolumen über 75.000 EUR im Haushaltsjahr 2023 sind gesondert erläutert.

|             |   |
|-------------|---|
| 877.000 EUR | Turnhallensanierung BIP Kreativcampus   |
| 40.000 EUR  | Schulcampus Nord/Wettbewerb   |
| 50.000 EUR  | Maßnahmen der Vorbereitung / städtebauliche Planungen / Gesamtmaßnahmenabrechnungen |
| 200.000 EUR | Rückstellungen / Forderungen Dritter  |
| 20.000 EUR  | Verfügungsfonds   |
| 70.000 EUR  | Auszahlungen Sicherheitseinbehalte  |





## Erläuterungen der Projekte der Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“

### Turnhallensanierung BIP Kreativcampus

#### **Anlass der Maßnahme**

Die BIP-Kreativitätscampus Neubrandenburg gGmbH betreibt seit 2004 eine Kindertagesstätte und eine staatlich anerkannte Grundschule mit Orientierungsstufe mit derzeit 263 Schülern. Der Zustand der dortigen Turnhalle entspricht in keiner Weise den Anforderungen moderner und hygienischer Schulausstattung. Der Sportboden (gegenwärtig Parkett) der Halle ist noch im Originalzustand aus dem Jahr 1958. Das vorhandene Heizungssystem ist nicht effizient und das Dach weist bereits Undichtigkeiten auf. Die Sanitärbereiche wurden zwar im Jahr 2009 instandgesetzt, entsprechen aber nicht mehr den derzeit geltenden Vorschriften und hygienischen Standards. Die Turnhalle des BIP Kreativcampus wird durch den Schulträger selbst, sowie durch diverse Sportvereine der Vier-Tore- Stadt Neubrandenburg genutzt.

#### **Technische Beschreibung**

Die Turnhalle soll umfassend saniert und so den Anforderungen an Hygiene, Funktionalität und Sicherheit entsprechend ausgestattet werden. Der Einbau eines neuen Schwing-Sportfußbodens mit Fußbodenheizung sowie die Ausstattung mit einem modernen energieeffizienten LED-Beleuchtungssystem sind zentrale Bestandteile des Vorhabens. Für die Bauausführung ist vorgesehen, große Teile der vorhandenen tragenden Dachkonstruktion zu nutzen bzw. nichttragfähige Binder und Balken zu ertüchtigen bzw. notfalls zu ersetzen. Die Dachhaut wird komplett erneuert. Zusätzlich sollen in die Decke verstärkt tragfähige Balken eingezogen werden, um die vorgesehene Lüftungsanlage mit Schadstoffmesser (CO<sub>2</sub>) unterzubringen. Weiterhin soll der Einbau einer Akustikdecke mit Akustikelementen sowie die Integration von WLAN und Netzwerkanschlüssen eine Nutzung für Unterrichtszwecke ermöglichen. Die Sanitärbereiche in der Turnhalle werden in diesem Zusammenhang ebenfalls den Bedingungen des Hygieneplans angepasst und umgebaut.

#### **Finanzielle Beschreibung**

Die Kosten in Höhe von insgesamt 877,0 TEUR werden für die Durchführung der Maßnahme im Haushaltsjahr 2023 eingeplant. Nach der erforderlichen Umwidmung der bereits zugesagten und nicht abgerufenen Städtebaufördermittel für die zuvor geplante Erweiterung der Kindertagesstätte auf dem BIP Kreativcampus, sollen diese nun für die Turnhallensanierung genutzt werden. So kann die Maßnahme im Rahmen der Gesamtmaßnahme „Nordstadt – Die Soziale Stadt“ mit Fördermitteln unterstützt werden (Anteile Bund und Land insgesamt 350,0 TEUR). Eine Kostenübernahme der Komplementäranteile zu den Städtebaufördermitteln (175,0 TEUR) durch den Schulträger liegt vor. Lediglich der sich hieraus ergebende Eigenanteil in Höhe von 10 % (17,5 TEUR) ist durch die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg zu finanzieren. Die darüber hinaus benötigten Mittel werden durch den Schulträger finanziert (352,0 TEUR).

#### **Erläuterung zur Rentierlichkeit, Unabweisbarkeit und Wirtschaftlichkeit**

Der oben beschriebene Zustand fordert die zeitnahe Sanierung. Die Hauptbauzeit kann nur im Zeitraum der Sommerferien liegen, da eine entsprechend eingeschränkte Nutzbarkeit für Schul- und Vereinssport der Halle während des Umbaus nicht realisierbar ist.

#### **Folgekosten**

Als Folgekosten sind die notwendigen Unterhaltungskosten zu erwarten, die jedoch durch den Schulträger finanziert werden.

**Finanzhaushalt 2023****Städtebauliches Sondervermögen der Stadt Neubrandenburg****Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Die Soziale Stadt“**

|  | Ergebnis<br>2021 | Planung<br>2022  | Planung<br>2023  | Planung<br>2024  | Planung<br>2025  | Planung<br>2026 ff |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen  | 385.810          | 385.000          | 350.400          | 984.400          | 720.400          | 70.400             |
| 3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 7 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 8 + Sonstige laufende Einzahlungen   | 6.218.722        | 3.570.100        | 270.000          | 2.360.000        | 470.000          | 370.000            |
| <b>9 Summe der laufenden Einzahlungen</b>  | <b>6.604.532</b> | <b>3.955.100</b> | <b>620.400</b>   | <b>3.344.400</b> | <b>1.190.400</b> | <b>440.400</b>     |
| 10 - Personalauszahlungen  | 61.775           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 11 - Versorgungsauszahlungen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 5.928.640        | 3.954.800        | 620.000          | 3.344.000        | 1.190.000        | 440.000            |
| 13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 14 - Auszahlungen der sozialen Sicherung   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 15 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 16 - Sonstige laufende Auszahlungen  | 9.994            | 300              | 400              | 400              | 400              | 400                |
| <b>17 Summe der laufenden Auszahlungen</b>   | <b>6.000.409</b> | <b>3.955.100</b> | <b>620.400</b>   | <b>3.344.400</b> | <b>1.190.400</b> | <b>440.400</b>     |
| <b>18 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</b>                  | <b>604.123</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| 19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 5.861.858        | 3.585.100        | 1.257.000        | 3.139.000        | 985.000          | 385.000            |
| 20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 21 + Einzahlungen aus Anlagevermögen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 23 + Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>5.861.858</b> | <b>3.585.100</b> | <b>1.257.000</b> | <b>3.139.000</b> | <b>985.000</b>   | <b>385.000</b>     |
| 25 - Auszahlungen für Anlagevermögen   | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 26 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 27 - Sonstige Investitionsauszahlungen   | 6.215.536        | 3.585.100        | 1.257.000        | 3.139.000        | 985.000          | 385.000            |
| <b>28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>6.215.536</b> | <b>3.585.100</b> | <b>1.257.000</b> | <b>3.139.000</b> | <b>985.000</b>   | <b>385.000</b>     |
| <b>29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-353.678</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>30 Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>  | <b>250.445</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| 31 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 32 - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| 33 - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  |
| <b>34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>                                   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>36 Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite</b>  | <b>250.445</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>37 Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>604.123</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| nachrichtlich:   |                  |                  |                  |                  |                  |                    |
| <b>38 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>39 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>                     | <b>604.123</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>           |

| <b>Finanzhaushalt 2023</b><br><b><u>Städtebauliches Sondervermögen der Stadt Neubrandenburg</u></b><br><b><u>Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Die Soziale Stadt“</u></b>  | Ergebnis<br>2021 | Planung<br>2022 | Planung<br>2023 | Planung<br>2024 | Planung<br>2025 | Planung<br>2026 ff |
|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| darunter:<br>Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden<br>Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres<br>Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen<br>zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich |                  |                 |                 |                 |                 |                    |