

Beschlussvorlage Nr. B-346/2019

Einreicher:
Dezernat 6/Amt 67

Gegenstand:

Überplanmäßige Mittelbereitstellung für die Bildung einer Rückstellung für die Stilllegung der Deponie Kippe Lungenheilstätte Borna

		Status	Beratungsergebnis		
Beratungsfolge (Beiräte, Ortschaftsräte, Ausschüsse, Stadtrat)	Sitzungs- termine	öffentlich/ nichtöffentlich	bestä- tigt	abge- lehnt	ohne Empfeh- lung
Verwaltungs- und Finanzausschuss	12.12.2019	öffentlich			

Michael Stötzer

Unterschrift

Die Vorlage hat haushaltsrelevante Veränderungen:	<input checked="checked" type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
<input checked="checked" type="checkbox"/> Produktsachkonto/Maßnahmenummer in Anlage 1, Seite 1 benannt		
<input type="checkbox"/> Produktsachkonto (Aufwandskonto f. ErgHH; Auszahlungskonto f. Investition)		
<input type="checkbox"/> Maßnahmenummer		
Gesamtaufwendungen/-auszahlungen für die Maßnahme		EUR
Maßnahmenbezogene Erträge/Einzahlungen		EUR
Finanzbedarf ist	<input checked="checked" type="checkbox"/> gesichert	<input type="checkbox"/> nicht gesichert
Finanzielle Übersicht siehe Anlage Seite		

Gesetzliche Grundlagen:

Bereits gefasste Beschlüsse sind betroffen:

Beschlussnummer	Beschluss-Datum	Beschlussfassendes Gremium	aufzuheben	zu ändern

An der Erarbeitung der Vorlagen wurden beteiligt:

Beschlussvorschlag:

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss beschließt eine überplanmäßige Mittelbereitstellung für die Bildung einer Rückstellung für die Stilllegung der Deponie Kippe Lungenheilstätte Borna wie folgt:

Änderungen zum Ergebnishaushalt					- in EUR -	
PSK ggf. Maßnahmenr.	Kurzbezeichnung Produktsachkonto und ggf. Maßnahmennummer	HH-Plan 2019	bereits genehmigte apl/üpl	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	
Erträge						
5611000.31411000	Umweltschutzmaßnahmen Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	225.020	15.000	226.744	466.764	
5611000122006/8	<i>Umweltschutzmaßnahmen, Sanierungsvorhaben ehem. Chemiehandel Zuweisungen vom Land</i>	0	15.000	226.744	241.744	
Summe Erträge				226.744		
Aufwendungen						
5611000.42211000	Umweltschutzmaßnahmen, Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	85.190	0	389.787	474.977	
5611000051002/2	<i>Umweltschutzmaßnahmen, Sanierung Kippe Lungenheilstätte</i>	0	0	389.787	389.787	
6121000.45171000	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft Amt 20 Zinsen für Investitionskredite	3.120.000	-67.355	-163.043	2.889.602	
Summe Aufwendungen				226.744		
Differenz Erträge/Aufwendungen				0		

Die überplanmäßige Mittelbereitstellung gilt analog für die betreffenden Zahlungskonten im Finanzhaushalt.

Begründung:

Auf der Betriebsdeponie der ehem. Lungenheilstätte Borna wurden Abfälle aus dem Klinikbetrieb wie Hausmüll, Bauschutt, Asche und medizinische Abfälle bis mindestens 1992 gelagert. Mit Schreiben der Landesdirektion Sachsen vom 04.02.2013 erging an die Stadt Chemnitz ein Bescheid zur Durchführung von Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen am Standort; die Schätzung des Aufwandes basiert ebenfalls auf Berechnungen aus dem Jahr 2013.

In den zu bildenden Rückstellungen sind die Kosten für künftige Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen zur Vermeidung schädlicher Spätfolgen sowie zur Wiedereingliederung in die natürliche Landschaft von Deponien zu erfassen. Hierzu ist die Kommune als Betreiber gesetzlich verpflichtet.

In den Rückstellungen zum JA 2018 wurde ein Betrag in Höhe von 55,8 TEUR für die Deponie Kippe Lungenheilstätte Borna ausgewiesen. Kostenberechnungen aus dem Jahr 2018 ergaben allerdings für die Sanierungsausführung einen Betrag von 445,6 TEUR, so dass von einer Erhöhung der maßnahmebezogenen Rückstellung um 389,8 TEUR auszugehen ist.

Die tatsächliche Realisierung einer Mittelzuführung zur Rückstellung erfolgt, wenn die Genehmigung der LDS zur Sanierungsplanung vorliegt.

Deckungsquellen

PSK 5611000.31411000; Maßn.-Nr.: 5611000122006/8 **226.744 €**
Umweltschutzmaßnahmen, Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land, Sanierungsvorhaben ehem. Chemiehandel

Für die erste Etappe des Sanierungsvorhabens für den ehemaligen Chemiehandel durch das Umweltamt erhielt die Stadt Chemnitz eine Nachzahlung in Höhe von 241.744 €. Davon wurden 15.000 € für Reparaturen an der Naturschutzstation verwendet. Die übrigen Mehrerträge in Höhe von 226.744 € werden vollständig für die noch offene Zuführung zur Rückstellung aus dem Jahr 2018 bereitgestellt.

PSK 6121000.45171000 **163.043 €**
Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft Amt 20 - Zinsen für Investitionskredite

Es handelt sich hierbei um die Bereitstellung von Minderaufwendungen aus Kreditzinsen. Bei der Umschuldung von Darlehen wurden im Jahr 2019 verschiedene Altkredite zusammengefasst. Die Einzahlungen zu den Umschuldungen fallen dadurch später an als geplant, was zur Einsparung von Zinsen führt. Zudem wird die Inanspruchnahme der Kreditermächtigung 2018 später erfolgen, als es in der Haushaltsplanung unterstellt war. Des Weiteren waren die Zinssätze für die realisierten Kreditaufnahmen niedriger als geplant.