

Vorlage	Vorlage-Nr:	V 2020/171
TOP:	Status:	öffentlich
	Datum:	24.06.2020
Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen		
Federf. Fachbereich:	Finanzen und Controlling	
Beteiligte Fachbereiche:		
Verfasser/in:	Rottstegge, Martin, Fachabteilungsleiter	
Beratungsfolge	Sitzungsdatum	Gremium
	24.06.2020	Rat der Stadt Borken

Erläuterung:

1. Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2019 (Oktober 2019 bis Februar 2020)

1.1 Laufende Verwaltungstätigkeit (Ergebnis- und Finanzplanung)

Produkt:	06.03.01.00	Soziale Leistungen	1.400.000,00 Euro
Sachkonto:	53320000	an natürliche	
Untersachkonto:	45500.77000	Personen in	
	u. a.	Einrichtungen	
Haushaltsansatz (Euro):	verschiedene		

Begründung:

Aufgrund stark angestiegener Fallzahlen u. a. in den kostenintensiven Bereichen der Hilfen durch Heimunterbringung sowie der Eingliederungshilfe sind erhebliche Mehrkosten entstanden.

Deckung durch:

Mehreinnahmen bei USK 46400.17100 „Betriebskostenzuschüsse des Landes für Kindergärten“ (170.000 Euro), USK 61300.10000 „Baugebühren“ (150.000 Euro), USK 90000.02100 „Vergnügungssteuer“ (180.000 Euro), USK 90000.00300 „Gewerbsteuer“ (400.000 Euro) sowie Minderausgaben bei USK 42000.79005 ff. „Leistungen für Asylbewerber“ (500.000 Euro)

1.2 Investitionstätigkeit (Finanzplanung)

Produkt:	15.02.06.00	Optimierung des	12.000,00 Euro
Sachkonto:	09111000	Parkhauses	
Untersachkonto:	68000.94000	Vennehof	
Maßnahme:	15.65.00001		
Haushaltsansatz (Euro):	0,00		

Begründung:

Für die Optimierung und Sanierung des Parkhauses Vennehof ist im Vorfeld eine Untersuchung der Stahlbetonkonstruktion erforderlich geworden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 76000.94000 „Bauliche Investitionen an der Stadthalle“

Produkt:	02.02.01.00	Erwerb von	13.100,00 Euro
Sachkonto:	07110000	beweglichen Sachen	
Untersachkonto:	13000.93500	des	
Maßnahme:	00.32.00007	Anlagevermögens	
Haushaltsansatz (Euro):	24.000,00		

Begründung:

Die Stadt Borken hat den Schlauchwagen 2000 vom Land NRW übernommen. Um diesen voll funktionsfähig nutzen zu können, war der Einbau einer Tragkraftspritze erforderlich. Die Haushaltsmittel hierfür mussten überplanmäßig bereitgestellt werden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 13000.93520 „Neubeschaffung von Fahrzeugen“

Produkt:	03.04.01.00	Aufstellen von	8.000,00 Euro
Sachkonto:	03220000	Spielgeräten	
Untersachkonto:	23000.94090	dem Schulhof des	
Maßnahme:	00.40.00017	Gymnasiums	
Haushaltsansatz (Euro):	8.000,00	Remigianum	

Begründung:

Beim Gymnasium Remigianum musste die Beachvolleyballanlage erneuert werden, da die Standsicherheit der Pfosten nicht mehr gegeben war.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.95300 „Kanalvergrößerung Ramsdorfer Postweg“

Produkt:	11.02.01.00	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	9.500,00 Euro
Sachkonto:	08110000		
Untersachkonto:	70000.93501		
Maßnahme:	00.66.00005		
Haushaltsansatz (Euro):	12.000,00		

Begründung:

Für das Prozessleitsystem auf der Kläranlage ist die Ersatzanschaffung eines Notebooks sowie der Erwerb von zwei Bereitschaftstablets erforderlich geworden. Die veranschlagten Haushaltsmittel reichten hierfür nicht aus.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.94030 „Maßnahmen am Zentralklärwerk Borken“

Produkt:	11.02.01.00	Erneuerung des Belüftungssystems auf der Kläranlage Borken	6.268,70 Euro
Sachkonto:	09112000		
Untersachkonto:	70000.95000		
Maßnahme:	12.66.00001		
Haushaltsansatz (Euro):	0,00		

Begründung:

Die Baumaßnahme wurde in 2014 vorbehaltlich Gewährleistungsansprüche abgeschlossen. Die letzte Gewährleistungsfrist ist im Oktober 2019 ohne Mangel abgelaufen. Die Ingenieurleistungen für die Objektbetreuung wurden jetzt abgerechnet. Haushaltsmittel standen hierfür nicht zu Verfügung.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.94030 „Maßnahmen am Zentralklärwerk Borken“

Produkt:	12.01.01.00	Erneuerung von Brückenbauwerken	5.600,00 Euro
Sachkonto:	09112000		
Untersachkonto:	63000.95170		
Maßnahme:	12.66.00008		
Haushaltsansatz (Euro):	70.000,00		

Begründung:

Die Planungskosten für die Brücke Hessebree waren höher als bei der Haushaltsplanaufstellung kalkuliert.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.95300 „Kanalvergrößerung Ramsdorfer Postweg“

Produkt:	06.04.01.00	Investitionsförderung	13.931,74 Euro
Sachkonto:	1995000	zum Ausbau der	
Untersachkonto:	46400.98800	U3/Ü3-Betreuung	
Maßnahme:	09.51.00001	- eigene Zuwendun-	
Haushaltsansatz (Euro):	214.000,00 + 165.000,00 EÜ	gen	

Begründung:

Die städtischen Zuschüsse für den Ausbau der U3/Ü3-Betreuung bei verschiedenen Kindergärten waren höher als bei der Haushaltsplanaufstellung kalkuliert.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.95300 „Kanalvergrößerung Ramsdorfer Postweg“

2. Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2020 (Januar bis Mai 2020)

2.1 Laufende Verwaltungstätigkeit (Ergebnis- und Finanzplanung)

Produkt:	04.03.01.00	Bauliche	40.000,00 Euro
Sachkonto:	52410000	Unterhaltung FARB	
Untersachkonto:	32100.50001		
Haushaltsansatz (Euro):	10.000,00		

Begründung:

Im Rahmen der Umbauarbeiten im FARB wurden parallel die notwendigen Sanierungsarbeiten des Türmchens und der Balustrade veranlasst. Folgende Maßnahmen wurden durchgeführt: Umbau der Zugangstreppe, Austausch der Luke, Sanierung der Sandsteinbalustrade, Sanierung der Holz- und Metallkonstruktion des Glockenstuhls.

Deckung durch:

Mehreinnahmen bei USK 48200.16000 „Leistungsbeteiligung des Bundes an den Personal- und Verwaltungskosten SGB II“

Produkt:	06.04.01.00	Gebäudeunterhaltung Kindergärten	87.000,00 Euro
Sachkonto:	52410000		
Untersachkonto:	46400.50001		
Haushaltsansatz (Euro):	7.000,00 + 143.000,00 EÜ		

Begründung:

Für die Sanierung des AWO-Kindergartens an der Mozartstraße sind höhere Mittel als zunächst kalkuliert erforderlich.

Deckung durch:

Mehreinnahmen bei USK 48200.16000 „Leistungsbeteiligung des Bundes an den Personal- und Verwaltungskosten SGB II“

Produkt:	01.11.01.00	Unterhaltung von Gebäuden	25.000,00 Euro
Sachkonto:	52410000		
Untersachkonto:	88000.50001		
Haushaltsansatz (Euro):	7.000,00		

Begründung:

In einem städtischen Gebäude in der Heilig-Geist-Straße mussten außerplanmäßig notwendige Unterhaltungsmaßnahmen (Rückbau maroder Kamin, Instandsetzung von Versorgungsleitungen etc.) durchgeführt werden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 34300.63032 „Dienstleistungen für städtische Veranstaltungen“

Produkt:	15.02.06.00	Unterhaltung des Parkhauses Vennehof	6.300,00 Euro
Sachkonto:	52410000		
Untersachkonto:	68000.50001		
Haushaltsansatz (Euro):	5.000,00		

Begründung:

Im Treppenhaus des Parkhauses Vennehof mussten außerplanmäßige Sanierungsarbeiten durchgeführt werden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 34300.63032 „Dienstleistungen für städtische Veranstaltungen“

Produkt:	08.02.01.00	Unterhaltung	von	10.000,00 Euro
Sachkonto:	52410000	Turn-	und	
Untersachkonto:	56000.50001	Sporthallen		
Haushaltsansatz (Euro):	15.000,00			

Begründung:

Der behindertengerechte Umbau der WC-Anlage an der Sportplatzanlage von Westfalia Gemen wurde in diesem Jahr abgeschlossen. Hierfür reicht der Haushaltsansatz nicht aus.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 34300.63060 „Ausrichtung eines musikalischen Großevents“

Produkt:	01.10.01.00	Umzugskosten		5.024,78 Euro
Sachkonto:	52910000			
Untersachkonto:	06000.65600			
Haushaltsansatz (Euro):	0,00			

Begründung:

Die FB 51 und 65 sind umgezogen. Der Umzug wurde von einer Fachfirma und nicht wie bisher durch den Baubetriebshof durchgeführt. Die Mittel hierfür mussten außerplanmäßig bereitgestellt werden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 48200.16000 „Leistungsbeteiligung des Bundes an den Personal- und Verwaltungskosten SGB II“

Produkt:	03.04.01.00	Unterhaltung	von	30.000,00 Euro
Sachkonto:	52410000	Gebäuden		
Untersachkonto:	23000.50001			
Haushaltsansatz (Euro):	90.000,00			

Begründung:

Der Trennvorhang der Doppeltturnhalle im Trier musste aufgrund eines Defektes erneuert werden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 48200.16000 „Leistungsbeteiligung des Bundes an den Personal- und Verwaltungskosten SGB II“

Produkt:	02.01.01.00	Aufwendungen	im	200.000,00 Euro
Sachkonto:	52810000	Rahmen		
Untersachkonto:	11000.57019	Bekämpfung		
Haushaltsansatz (Euro):	0,00	Corona-Virus		

Begründung:

Aufgrund der unvorhersehbaren Corona-Pandemie ergibt sich ein hoher finanzieller Bedarf für Schutzausrüstung, Reinigungs-/Desinfektionsmittel etc.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 42000.79005 ff. „Deckungsring Asylbewerberleistungen“

2.2 Investitionstätigkeit (Finanzplanung)

Produkt:	01.05.01.00	Erwerb	von	18.000,00 Euro
Sachkonto:	07110000	Dienstwagen		
Untersachkonto:	06000.93520			
Maßnahme:	00.10.00004			
Haushaltsansatz (Euro):	20.000,00 + 20.000,00 EÜ			

Begründung:

Im Asylbereich musste außerplanmäßig ein Pritschenwagen ausgetauscht werden. Es wurde ein gebrauchtes Fahrzeug erworben.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 06000.94040 „Umbau und Erweiterung des Rathauses“

Produkt:	11.02.01.00	Neubau	zentrales	28.000,00 Euro
Sachkonto:	09112000	RRB Peterskamp		
Untersachkonto:	70000.94310			
Maßnahme:	06.66.00001			
Haushaltsansatz (Euro):	20.000,00 EÜ			

Begründung:

Zur abschließenden Prüfung, ob die Ersatzmaßnahme – Aufwertung der Aue – für die beiden geplanten RRB Peterskamp und Einleitungsstelle E 1.25 (Kläranlage) tatsächlich realisiert werden kann, musste noch ein Artenschutzgutachten beauftragt werden. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 28.000 Euro.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.94099 „Weitere geplante Maßnahmen (FB66)“

unterhalb der Wertgrenze“

Produkt:	12.01.01.00	Weitere Erschließung des Gewerbegebietes in Burlo	25.000,00 Euro
Sachkonto:	09112000		
Untersachkonto:	63000.94300		
Maßnahme:	20.66.00020		
Haushaltsansatz (Euro):	0,00		

Begründung:

Für die Erschließung eines weiteren Grundstückes im Gewerbegebiet Burlo musste die Stadt Borken in Vorleistung treten. Die Kosten werden später durch den Erwerber des Grundstückes erstattet.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.94880 „Kanalsanierungsmaßnahmen - Hydraulische Sanierung“

Produkt:	12.01.01.00	Anlegung der Aa-Terrassen (Stadtglacis)	14.000,00 Euro
Sachkonto:	09112000		
Untersachkonto:	63000.94830		
Maßnahme:	08.66.00013		
Haushaltsansatz (Euro):	15.000,00 + 46.000,00 EÜ		

Begründung:

Aufgrund der vom Planungsausschuss geforderten Visualisierungsleistungen musste die Ausgabeermächtigung für 2020 angehoben werden.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 70000.94880 „Kanalsanierungsmaßnahmen - Hydraulische Sanierung“

Produkt:	12.08.01.00	Umgestaltung des Omnibusbahnhofes im Rahmen der Verlängerung Bahnhofstraße	10.000,00 Euro
Sachkonto:	09112000		
Untersachkonto:	63000.94050		
Maßnahme:	12.66.00004		
Haushaltsansatz (Euro):	0,00		

Begründung:

Die Flächen am Busbahnhof müssen saniert werden. Dazu soll ein anerkanntes Sachverständigenbüro eine belastbare Untersuchung liefern. Auf dieser Grundlage sollen die Mängel von der Dritt-Firma beseitigt werden. Die Gewährleistung läuft am 15.12.2020 ab.

Deckung durch:

Minderausgaben bei USK 63000.94860 „Umbau und Verlängerung der Bahnhofstraße sowie Umgestaltung des Kreisverkehrsplatzes Heidener Straße“