

<b>Vorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	V 2017/138
<b>TOP:</b>	<b>Status:</b>	öffentlich
	<b>Datum:</b>	09.05.17
<b>Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Ausgaben</b>		
<b>Federf. Fachbereich:</b>	<b>Finanzen und Controlling</b>	
<b>Beteiligte Fachbereiche:</b>		
<b>Verfasser/in:</b>	Martin Rottstegge	
<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzungsdatum</b>	<b>Gremium</b>
	31.05.2017	Rat der Stadt Borken

**Erläuterung:**

**Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2016 (November 2016 bis April 2017) sowie des Haushaltsjahres 2017 (Januar bis April 2016)**

**1. Haushaltsjahr 2016**

**1.1 Laufende Verwaltungstätigkeit (Ergebnis- und Finanzplanung)**

<b>Produkt:</b>	<b>06.04.01.00</b>	<b>Betriebskostenzuschüsse für Tageseinrichtungen für Kinder</b>	<b>1.100.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>53180000</b>		
<b>USK:</b>	<b>46400.71800</b>		

**Begründung:**

Gegenüber der Planung sind deutlich mehr Kita-Gruppen geschaffen worden. Des Weiteren spielt in diesem Bereich auch die Flüchtlingssituation eine nicht unerhebliche Rolle. Darüber hinaus wurden die Kindpauschalen per Gesetz um 3 % erhöht.

**Deckung durch:**

Mehreinnahmen bei USK 46400.17100 „Landesanteil an den Betriebskosten für Tageseinrichtungen für Kinder“ (480.000 Euro), USK 21000.17100 „Landeszuweisungen offene Ganztagsgrundschulen“ (70.000 Euro), USK 88000.14050 „Mieten und Pachten“ (60.000 Euro), USK 88100.14000 „Pachten und sonstige Erträge“ (68.000 Euro), USK 88100.15100 „Erstattung von Kosten für Hausanschlussschächte“ (58.000 Euro), USK

26000.15000 „Vermischte Einnahmen“ (83.000 Euro), USK 35000.15000 „Vermischte Einnahmen VHS“ (38.000 Euro), USK 81700.21010 „Erstattung der Kapitalertragsteuer“ (54.000 Euro), USK 88100.34011 „Erträge aus Grundstücksverkäufen“ (144.000 Euro), USK 90000.00300 „Gewerbsteuer“ (35.000 Euro) sowie Minderausgaben bei USK 79100.65050 „Regionale 2016 - Aufwendungen für das Projekt Schlosslandschaft Gemen Religionswelten Gemen“ (10.000 Euro)

<b>Produkt:</b>	<b>06.04.01.00</b>	<b>Zuschüsse zu den Trägeranteilen der Betriebskosten von Tageseinrichtungen für Kinder</b>	<b>100.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>53180000</b>		
<b>USK:</b>	<b>46400.71810</b>		

**Begründung:**

Gegenüber der Planung sind deutlich mehr Kita-Gruppen geschaffen worden. Des Weiteren spielt in diesem Bereich auch die Flüchtlingssituation eine nicht unerhebliche Rolle. Darüber hinaus wurden die Kindpauschalen per Gesetz um 3 % erhöht.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 79100.65050 „Regionale 2016 - Aufwendungen für das Projekt Schlosslandschaft Gemen Religionswelten Gemen“

<b>Produkt:</b>	<b>12.07.01.00</b>	<b>Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen</b>	<b>115.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>52420000</b>		
<b>USK:</b>	<b>67000.51002</b>		

**Begründung:**

Die Betriebsführungsentgelte für die Stadtwerke Borken GmbH lagen um ca. 35 % höher als im Jahr 2015, da mehr Leuchten kontrolliert worden sind. Der erhöhte Ansatz ist bei der Haushaltsanmeldung 2016 nicht berücksichtigt worden. Weitere Mehrausgaben haben sich durch die hohe Zahl von Kabelfehlern und Schäden an der Beleuchtung ergeben.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 63000.51003 „Festwert Aufwuchs: Straßenbegleitgrün“ (30.000 Euro) sowie Mehreinnahmen bei USK 03100.26100 „Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren“ (40.000 Euro) und bei USK 90000.00300 „Gewerbsteuer“ (45.000 Euro)

<b>Produkt:</b>	<b>11.01.01.00</b>	<b>Kosten für die Benutzung der Entsorgungsanlagen des Kreises</b>	<b>160.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>52910000</b>		
<b>USK:</b>	<b>72000.63000</b>		

**Begründung:**

Die Anlieferungen an der Müllbehandlungsanlage Gescher und an den Wertstoffhöfen in Gemen und Hoxfeld waren höher als bei der Haushaltsplanaufstellung kalkuliert.

**Deckung durch:**

Mehreinnahmen bei USK 90000.00300 „Gewerbsteuer“

<b>Produkt:</b>	<b>06.02.01.00</b>	<b>Veranstaltungen zur kulturellen, sozialen und politischen Bildung</b>	<b>15.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>53180000</b>		
<b>USK:</b>	<b>45100.76005</b>		

**Begründung:**

Aufgrund der aktuellen Fluchtsituation wurden mehr Angebote als geplant zur Verfügung gestellt.

**Deckung durch:**

Mehreinnahmen bei USK 90000.00300 „Gewerbsteuer“

<b>Produkt:</b>	<b>03.01.01.00</b>	<b>Erstattung der Aufwendungen an den Kooperationspartner der offenen Ganztagsgrundschule</b>	<b>89.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>52380000</b>		
<b>USK:</b>	<b>21000.59000</b>		

**Begründung:**

Im Laufe des Jahres 2016 wurden Kostenerhöhungen für das Schuljahr 2015/2016 abgestimmt und wirksam. Diese waren vorher nicht mit in den Haushaltsansatz einkalkuliert worden.

**Deckung durch:**

Mehreinnahmen bei USK 90000.00300 „Gewerbsteuer“

**1.2. Investitionstätigkeit (Finanzplanung)**

<b>Produkt:</b>	<b>01.03.01.00</b>	<b>Erneuerung des Internetauftritts</b>	<b>4.700,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>01910000</b>		
<b>USK:</b>	<b>06000.93518</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>14.10.00002</b>		

**Begründung:**

Die Kosten für die Erneuerung des Internetauftritts waren höher als bei der Haushaltsplanaufstellung angenommen.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 06000.93511 „Erwerb von Software“

<b>Produkt:</b>	<b>06.04.01.00</b>	<b>Investitionsförderung zum Aus-</b>	<b>31.139,34 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>19112000</b>	<b>bau der U3-Betreuung - durchge-</b>	
<b>USK:</b>	<b>46400.98802</b>	<b>leitete Zuwendungen</b>	
<b>Maßnahme:</b>	<b>09.51.00001</b>		

**Begründung:**

Die Haushaltsmittel wurden zusätzlich für die Erweiterung der Kita Friederike Fliedner um eine 3. und 4. Gruppe benötigt.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 63000.94860 „Umbau und Verlängerung der Bahnhofstraße“

<b>Produkt:</b>	<b>02.02.01.00</b>	<b>Erweiterung des Feuerwehrgerä-</b>	<b>336,80 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>09111000</b>	<b>tehauses in Weseke</b>	
<b>USK:</b>	<b>13000.94010</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>09.65.00001</b>		

**Begründung:**

Wegen eines Mangels wurde bei einer Schlusszahlung ein Teilbetrag zunächst einbehalten. Da die Nachabnahme ohne Beanstandungen verlief, konnte der Restbetrag ausgezahlt werden. Ein Haushaltsansatz hierfür war nicht vorhanden.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 13000.93520 „Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen“

<b>Produkt:</b>	<b>01.05.01.00</b>	<b>Erwerb von beweglichen Sachen</b>	<b>4.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>08110000</b>	<b>des Anlagevermögens</b>	
<b>USK:</b>	<b>06000.93513</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>00.10.00004</b>		

**Begründung:**

Die Ausgaben für die Medientechnik in den Sitzungssälen werden höher sein als zunächst kalkuliert.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 06000.93512 „Erwerb von Hardware (Betriebs- und Geschäftsausstattung)“

<b>Produkt:</b>	<b>03.04.01.00</b>	<b>Beschaffung von Hardware</b>	<b>10.500,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>08110000</b>	<b>(Gymnasium)</b>	
<b>USK:</b>	<b>23000.93521</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>00.10.00012</b>		

**Begründung:**

Es sind zusätzliche Ausgaben für die Ausstattung des Gymnasiums mit Präsentations-technik und zwei interaktive Whiteboards für naturwissenschaftliche Räume angefallen.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 21000.93511 „Beschaffung von Hardware (Grundschulen)“

<b>Produkt:</b>	<b>12.01.01.00</b>	<b>Verlängerung des Fuß- und Radweges entlang der Borkener Aa von Brücke "Im Piepershagen" bis zur Straße "An der Aa"</b>	<b>35.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>09112000</b>		
<b>USK:</b>	<b>63000.94823</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>10.66.00013</b>		

**Begründung:**

Da die Stadt Borken kurzfristig Fördermittel bekommen hat, mussten für die Vergabe des ersten Bauabschnittes außerplanmäßig Mittel bereitgestellt werden.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 63000.94860 „Umbau und Verlängerung der Bahnhofstraße“

<b>Produkt:</b>	<b>05.03.01.00</b>	<b>Umbau des Objektes Auf der Flüt 8 zur Asylbewerberunterkunft</b>	<b>6.000,00 Euro für 2016,</b>
<b>SK:</b>	<b>09111000</b>		<b>25.000,00 Euro für 2017</b>
<b>USK:</b>	<b>43700.94160</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>00.50.00003</b>		

**Begründung:**

Für den Umbau des vor kurzem erworbenen Gebäudes Auf der Flüt 8 sind keine Haushaltsmittel für das Haushaltsjahr 2016 und 2017 veranschlagt worden. In 2016 sind Umbaukosten von ca. 6.000,00 Euro beauftragt worden; für 2017 wird mit Kosten von 25.000,00 Euro gerechnet.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 63000.94860 „Umbau und Verlängerung der Bahnhofstraße“ (6.000 Euro) und bei USK 43700.94140 „Umbau des Objektes Siemensstraße 25 zur Asylbewerberunterkunft“ (25.000 Euro)

**2. Haushaltsjahr 2017****2.1 Laufende Verwaltungstätigkeit (Ergebnis- und Finanzplanung)**

Fehlanzeige

## 2.2 Investitionstätigkeit (Finanzplanung)

<b>Produkt:</b>	<b>04.03.01.00</b>	<b>Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Museen, Sammlungen, Ausstellungen)</b>	<b>2.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>08110000</b>		
<b>USK:</b>	<b>32100.93501</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>00.40.00006</b>		

### **Begründung:**

Im Rahmen des Jubiläums „30 Jahre Grafikbörse“ mussten zusätzliche Stellwände angeschafft werden. Der Haushaltsansatz reichte hierfür nicht aus.

### **Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 32100.93520 „Einrichtung eines Zentrallagers für das Stadtmuseum in der ehem. Duesbergschule“

<b>Produkt:</b>	<b>05.03.01.00</b>	<b>Umbau des Objektes Weseler Landstr. 43 zur Asylbewerberunterkunft</b>	<b>30.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>09111000</b>		
<b>USK:</b>	<b>43700.94170</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>00.50.00003</b>		

### **Begründung:**

Für den Umbau des kürzlich erworbenen Gebäudes Weseler Landstr. 43 zur Asylbewerberunterkunft gab es keinen Haushaltsansatz.

### **Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 43700.94140 „Umbau des Objektes Siemensstraße 25 zur Asylbewerberunterkunft“

<b>Produkt:</b>	<b>01.12.01.00</b>	<b>Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Maschinen u. technische Anlagen)</b>	<b>30.000,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>07110000</b>		
<b>USK:</b>	<b>77100.93500</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>0068.00002</b>		

### **Begründung:**

Die Ersatzbeschaffung eines Pritschenwagens für den Bauhof sollte zunächst durch ein Werbefahrzeug erfolgen. Da bereits mehrere andere Fahrzeuge in letzter Zeit durch Werbung finanziert wurden und der Markt nicht überstrapaziert werden sollte, erfolgte die Anschaffung eines Fahrzeuges ohne Werbung

### **Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 43700.94140 „Umbau des Objektes Siemensstraße 25 zur Asylbewerberunterkunft“

<b>Produkt:</b>	<b>01.03.01.00</b>	<b>Erneuerung des Internetauftritts</b>	<b>7.800,00 Euro</b>
<b>SK:</b>	<b>01910000</b>		
<b>USK:</b>	<b>06000.93518</b>		
<b>Maßnahme:</b>	<b>14.10.00002</b>		

**Begründung:**

Für die erforderliche Integration des Abfallkalenders in den Internetauftritt der Stadt Borken wurden versehentlich keine Haushaltsmittel vorgesehen.

**Deckung durch:**

Minderausgaben bei USK 06000.93511 „Erwerb von Software“