

Vorlage

Finanzdienste

022/2020

Geschäftszeichen: 20-1-902.410-ro
26.02.2020

Ältestenrat	09.03.2020	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Ältestenrat	20.04.2020	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Umlauf-Verwaltungsausschuss	30.04.2020	öffentlich	Beschluss


Thema

Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 - Umlaufvorlage -

Beschlussantrag

Der Verwaltungsausschuss genehmigt die nachstehenden über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 (siehe Anlagen 1 und 2):

Im Ergebnishaushalt:	347.544 Euro
Im Finanzhaushalt:	<u>257.448 Euro</u>
Gesamtsumme	604.992 Euro


 Bolay
 Oberbürgermeister

gez. Lechner
 Erster Bürgermeister

gez. Weisbarth
 Zentrale Dienste/Finanzen

Erläuterungen

Siehe Anlagen 1 und 2.

Finanzielle Auswirkungen

Produkt- / Auftragskonto:

Die im Haushaltsjahr 2019 eingetretenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen können an jeweils anderer Stelle im Haushalt gedeckt werden. Die gesetzlichen Voraussetzungen in § 84 GemO sind damit eingehalten.

	Kostenart bzw. Investition	Einzahlungen/ Erträge in €	Auszahlungen/ Aufwendungen in €
einmalig			
jährlich			

Finanzierung durch

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Haushaltsmittel | <input type="checkbox"/> Ermächtigungsrest |
| <input checked="" type="checkbox"/> Überplanmäßige Auszahlungen | <input checked="" type="checkbox"/> Außerplanmäßige Auszahlungen |
| <input type="checkbox"/> Deckung über- und außerplanmäßiger Auszahlungen | |

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019

§ 84 der Gemeindeordnung regelt die Planabweichungen. Diese bedürfen der Zustimmung des Gemeinderats. Nach der Hauptsatzung ist der **Verwaltungsausschuss** zuständig für die Genehmigung von Beträgen von mehr als 10.000 Euro bis 50.000 Euro, der Gemeinderat von mehr als 50.000 Euro bis in unbegrenzter Höhe.

Produktsachkonto	Bezeichnung	Planansatz Euro	Ergebnis Euro	Überschrei- tung Euro	Begründung	Deckung
Ergebnishaushalt						
21 10 01 01 4221000	Grundschule Ruit, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	29.689	29.689	Für die Digitalisierung an Schulen wurden insgesamt Landesmittel i.H.v. 145.000.000 € bereitgestellt. Der Zuweisungsbetrag pro Schüler betrug danach 117,8143 €, welcher in entsprechender Höhe den Schulbudgets jeweils gutgeschrieben wird.	21 10 01 01 3141000
21 10 01 02 4221000	Grundschule Klosterhofschule, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	20.382	20.382	Siehe oben.	21 10 01 02 3141000
21 10 01 03 4221000	Grundschule Lindenschule, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	25.094	25.094	Siehe oben.	21 10 01 03 3141000
21 10 01 03 4274100	Grundschulförderklasse Lindenschule, Lehr-/Unterrichtsmaterial GFK	0	1.649	1.649	Siehe oben.	21 10 01 03 3141000
21 10 01 04 4221000	Grundschule Wasenäckerschule, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	16.730	16.730	Siehe oben.	21 10 01 04 3141000
21 10 01 05 4221000	Grundschule Pfingstweideschule, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	23.681	23.681	Siehe oben.	21 10 01 05 3141000
21 10 10 00 4221000	Gemeinschaftsschule Erich Kästner-Schule, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	65.740	65.740	Siehe oben.	21 10 10 00 3141000

21 10 01 06 4221000	Schule im Park, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	36.051	36.051	Siehe oben.	21 10 01 06 3141000
21 10 04 01 4221000	Realschule Riegelhof, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	74.812	74.812	Siehe oben.	21 10 04 01 3141000
21 20 02 01 4221000	Förderschule Parksiedlung, Unterhaltung bewegl. Vermögen	0	6.715	6.715	Siehe oben.	21 20 02 01 3141000
31 40 01 11 4271300	Treffpunkt Parksiedlung, Quartiersentwicklung Parksiedlung	0	47.000	47.000	Die Umschichtungen sind notwendig um die ursprünglich im Jahr 2017 im Rahmen des Ideenwettbewerbs zur Strategie "Quartier 2020 - Gemeinsam gestalten" umzusetzen.	Mehreinzahlungen beim Produktsachkonto 31 80 08 00 3141000, Beratung / Angebote für Ältere, Zuweisung lfd. Zwecke Land, i.H.v. 20.000 €, Mehreinzahlungen beim Produktsachkonto 31 80 08 00 3461000, Beratung / Angebote für Ältere, sonst. priv.rechtl. Entgelt, i.H.v. 25.000 € und Wenigerauszahlungen beim Produktsachkonto 31 40 01 01 4271000, Leitstelle für ältere, kranke, Sonstige Sachleistung, i.H.v. 2.000 € (Umschichtung).

**Summe üpl./apl. Aufwendungen 2019
(Ergebnishaushalt-VA)**

347.544

Die Aufwendungen und Auszahlungen sowie übertragenen Ermächtigungen, die zu einem Budget gehören, gelten gemäß § 20 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) als gegenseitig deckungsfähig. Die Teilhaushalte bilden laut § 4 Abs. 2 GemHVO jeweils ein Budget.

Einzelne Überschreitungen im Ergebnishaushalt müssten daher nicht formell genehmigt werden, wenn die Budgets im Ganzen eingehalten wurden. Die aufgeführten Positionen werden dem Verwaltungsausschuss dennoch wegen der grundsätzlichen Bedeutung zur Genehmigung vorgelegt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019

§ 84 der Gemeindeordnung regelt die Planabweichungen. Diese bedürfen der Zustimmung des Gemeinderats. Nach der Hauptsatzung ist der **Verwaltungsausschuss** zuständig für die Genehmigung von Beträgen von mehr als 10.000 Euro bis 50.000 Euro, der Gemeinderat von mehr als 50.000 Euro bis in unbegrenzter Höhe.

Auftragssachkonto	Bezeichnung	Planansatz Euro	Ergebnis Euro	Überschreitung Euro	Begründung	Deckung
Finanzhaushalt						
I 11242004 7871000	Sanierung Feuerwehrhaus Ruit, Hochbaumaßnahme	0 Erm.rest 101.724	129.377	27.652	Die Gesamtmaßnahme wurde u.a. durch zusätzlich notwendige Leistungen (z. B. Gutachten Beschichtung Tore etc.) teurer als geplant.	Wenigerauszahlungen beim Auftragssachkonto I 11247010 7871000, Neubau Anschlusswohnen, Hochbaumaßnahme, i.H.v. 27.652 €.
I 11247008 7871000	Brandschutz, Klosterhofschule, Hochbaumaßnahme	0	35.140	35.140	Die Kosten für den Brandschutz der Klosterhofschule waren durch unvorhergesehene notwendige Arbeiten und zum Teil teurere Gewerke höher als erwartet.	Wenigerauszahlungen beim Auftragssachkonto I 11240123 7871000, Wärmedämmung, WC-Sanierung, Hochbaumaßnahme, i.H.v. 35.140 €.
I 11249007 7871000	Sanierung Sanitäranlagen, Sporthalle Ruit, Hochbaumaßnahme	380.000	398.843	18.843	Die Kosten für die Sanierung der Sanitäranlagen waren durch unvorhergesehene zusätzliche Maßnahmen teurer. Restarbeiten und eine Vorsteuerquote werden zudem im Folgejahr 2020 anfallen.	Wenigerauszahlungen beim Auftragssachkonto I 11247010 7871000, Neubau Anschlusswohnen, Hochbaumaßnahme, i.H.v. 18.843 €.
I 11249008 7873000	Photovoltaikanlage, Sonstige Baumaßnahmen	0	39.719	39.719	Installation einer PV-Anlage auf dem Dach des Kulturzentrums An der Halle Nellingen.	Wenigerauszahlungen beim Produktsachkonto 11 24 02 00 4211000, Energiemanagement, Unterhalt. baul. Anlage, i.H.v. 39.719 €.
I 21100008 7831200	Realschule Nellingen, Erwerb bewegliche VMG	0	17.036	17.036	Für die Realschule wurden ein digitales Schwarzes Brett sowie interaktive Tafelanlagesysteme für die Klassenzimmer beschafft.	Mehreinzahlungen beim Produktsachkonto 21 10 04 01 3461000 Realschule, sonstige privatrechtliche Entgelte, i.H.v. 14.560 € und Wenigerauszahlungen beim Produktsachkonto 21 10 04 01 4221000, Realschule Nellingen, Unterhaltung bewegl. Vermögen, i.H.v. 2.476 €.
I 36500024 7831200	Kita Gabriele-Münter-Straße, Erwerb bewegliche VMG	0	11.570	11.570	Für die Anschaffung einer Spülstraße wurden Mittel i.H.v. 11.570 € benötigt. Diese waren nicht im Budget 2019 geplant.	Die Deckung erfolgt aus Mitteln des Fachbereichs 2 vom Produktsachkonto 36 50 02 20 4318000 Kindertagespflege, Zuschuss übriger Bereich, i.H.v. 11.570 €.
I 51100000 7821000	Naturschutzrechtliche Ausgleichsmaßnahmen, Erwerb Gebäude/Grundstück	35.000	56.728	21.728	Im Jahr 2019 konnten mehrere Ausgleichsgrundstücke erworben werden. Kaufpreiszahlungen, Vermessung, Notarkosten und Grunderwerbsteuer überstiegen den Haushaltsansatz.	Wenigerauszahlungen beim Produktsachkonto 51 10 02 00 4291100, Vorbereitende Bauleitplanung, Sonstige Sach-/Dienstleistung, i.H.v. 21.728 €.

I 54100039 7872000	Beethovenstraße Nellingen, Tiefbaumaßnahme	0	26.605	26.605	Die Maßnahme wurde vorgezogen, sie war erst für 2022 ff. geplant.	Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 54104003 7872000, Neubau "Panoramaweg" Parksiedlung, Tiefbaumaßnahme, i.H.v. 7.017 €, Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 54707001 7872000, Buswartehäuschen, Tiefbaumaßnahme, i.H.v. 14.801 € und Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 54100027 7872000, Verkehrssicherheit, Beschilderung, Tiefbaumaßnahme, i.H.v. 4.787 €.
I 54106002 7872000	Neubau Fußgängersteg Körsch, Tiefbaumaßnahme	0 Erm.rest 48.457	72.221	23.764	Die Statik und Gründung erwiesen sich aufwändiger als geplant, zudem waren Auflagen der Naturschutzbehörde zu erfüllen.	Die Deckung erfolgt aus Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 54107004 7872000, Sanierung Forststraße und Finkenweg, Tiefbaumaßnahme, i.H.v. 14.700 €, Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 55100015 7831200, Trendsportfeld, Erwerb bewegliche VMG, i.H.v. 5.000 € und Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 55100020 7831200, Sportanlage 3. Sportterrasse, Erwerb bewegliche VMG, i.H.v. 4.064 €.
I 54108001 7872000	Radweg Körschtalviadukt, Tiefbaumaßnahme	20.000 Sperrung -4.231	31.219	15.450	Die Maßnahme wurde teurer als geplant, da der Weg von ursprünglich 2 m auf 2,5 m verbreitet wurde.	Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 54100000 7872000, Gemeindestraßen, Tiefbaumaßnahme, i.H.v. 10.000 € und Wenigerauszahlungen beim Auftragskonto I 54104003 7872000, Neubau "Panoramaweg" Parksiedlung, Tiefbaumaßnahme, i.H.v. 5.450 €.
I 99020019 7831100	Musikschule, Erwerb immaterielle VMG	0	19.941	19.941	Es wurde eine neue Software für die Musikschulverwaltung beschafft.	Wenigerauszahlungen beim Produktskonto 26 30 02 02 4221000, Bläser, Unterhaltung bewegliches Vermögen i.H.v. 19.941 €.

**Summe üpl./apl. Auszahlungen 2019
(Finanzhaushalt-VA)**

257.448

Im Haushaltsplan wurde in den Teilhaushalten nach § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für den investiven Bereich des Finanzhaushalts die gegenseitige Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 3 GemHVO) aufgehoben. Über- oder außerplanmäßige investive Auszahlungen sind deshalb einzeln zu genehmigen.