

DIE BÜRGERMEISTERIN
Finanzen

Vorlagen-Nr.:

HA 073/2020

Berichterstattung:

Bürgermeisterin Stremlau

Vorlagenersteller/in:

Herr Krunke

Datum:

12.03.2020

Öffentliche Berichtsvorlage

Beratungsfolge:

Termin	Gremium	TOP				Bemerkungen
18.03.2020	Hauptausschuss	9				
19.03.2020	Stadtverordnetenversammlung	7				

Tagesordnungspunkt:

Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2019

Protokollentwurf:

Die Stadtverordnetenversammlung nimmt die Übertragung von Haushaltsermächtigungen in Höhe von 671.857,19 € im Ergebnisplan und 9.256.880,00 € im Finanzplan aus dem Haushaltsjahr 2019 zur Kenntnis.

Bericht:

Nach dem Grundsatz der Jährlichkeit gelten die Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen nur bis zum Schluss des Haushaltsjahres. Bei der Ausführung des Haushaltes 2019 hat sich gezeigt, dass nicht alle veranschlagten Maßnahmen im ursprünglich geplanten Umfang abgewickelt werden konnten. Die für 2019 veranschlagten Ermächtigungen werden deshalb noch über das Jahresende hinaus benötigt. Je nach Art der Maßnahme (konsumtiv oder investiv) und dem konkreten Ausführungsstand ergab sich daraus die Notwendigkeit, die entsprechenden Aufwands- und/oder Auszahlungsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2020 zu übertragen.

Durch die vorgenommenen Übertragungen erhöhen sich die entsprechenden Plandaten im Haushaltsplan 2020; d. h. sie stehen dann zusätzlich (zu den im Haushaltsplan 2020 veranschlagten Aufwands- und Finanzpositionen) zur Verfügung. Einer Ergebnisverbesserung im abgelaufenen Jahr 2019 steht eine entsprechende Ergebnisverschlechterung im neuen Haushaltsjahr 2020 gegenüber. Es ergibt sich somit nur eine zeitliche Verschiebung der Inanspruchnahme von Haushaltsmitteln.

Gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO NRW ist der Stadtverordnetenversammlung eine Übersicht

der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. In der beigefügten Auflistung der Einzelmaßnahmen ist dargestellt, wie sich die Übertragungen der Haushaltsmittel im Einzelnen bei planmäßiger Abwicklung auf die Ergebnis- und Finanzrechnung 2020 auswirken.

Auswirkungen auf den Ergebnisplan:

Die Ermächtigungsübertragungen im Ergebnisplan belaufen sich auf insgesamt 671.857,19 €. Das bedeutet, dass sich der geplante Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020 durch die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2019 bei vollständiger Abwicklung um den v. g. Betrag erhöhen wird. Die erforderlichen Ermächtigungsübertragungen im Ergebnisplan gehen im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurück:

- Umbaumaßnahme St. Mauritius-Grundschule rd. 31.000 Euro (Ifd. Nr. 7)
- Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung Overbergpassage rd. 22.000 Euro (Ifd. Nr. 58)
- Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege rd. 453.000 Euro (Ifd. Nr. 75 der Anlage)
- Umsetzung des Grün- und Freiflächenkonzepts 80.000 Euro (Ifd. Nr.78)
- Reinigung der Straßenabläufe rd. 24.000 Euro (Ifd. Nr. 80)

Auswirkungen auf den Finanzplan:

Durch die Mittelübertragungen erhöht sich der Bedarf an liquiden Zahlungsmitteln im Jahre 2020 um 9.256.880,00 €. Dieser Betrag entfällt im Wesentlichen auf folgende Bereiche:

- Beschaffungen im Rahmen der EDV rd. 426.000 Euro (Ifd. Nrn. 1-3)
- Baumaßnahme einsA (IGZ) rd. 3.913.000 Euro (Ifd. Nr. 6)
- Baumaßnahmen und Beschaffungen für den Schulbereich rd. 510.000 Euro (Ifd. Nrn. 7-45)
- Baumaßnahmen und Beschaffungen für die Feuerwehr rd. 636.000 Euro (Ifd. Nrn. 47-49)
- Baumaßnahmen und Beschaffungen für Kindertageseinrichtungen 447.000 Euro (Ifd. Nrn. 51-55)
- Baumaßnahmen im Tiefbaubereich rd. 2.400.000 Euro (Ifd. Nrn. 60-79)
- Baumaßnahmen und Beschaffungen für den Baubetriebshof rd. 671.000 Euro (Ifd. Nrn. 81, 82)

Zur Finanzierung eines Großteils dieses Betrages (rd. 8,6 Mio. €) wird zunächst ein Teil der Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2019 (rd. 16,5 Mio. €) übertragen, die bisher nicht in Anspruch genommen wurde. Nach § 86 Abs. 2 GO NRW gilt die Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Die Erfahrungen der Vergangenheit haben gezeigt, dass auch im Haushaltsjahr 2020 wahrscheinlich wiederum Maßnahmen nicht wie veranschlagt zur Ausführung kommen. Die hierfür veranschlagten liquiden Mittel stünden dann vorrangig zur Finanzierung des v. g. Mehrbedarfs zur Verfügung.

Stremlau
Bürgermeisterin

Anlage:

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2019)

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2019)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2020	Auswirkungen auf die Finanzrechnung 2020	Begründung für die Übertragung	
1.	Festwert EDV FB 11	1111	-9.473,35	-9.473,35	Lieferung von PCs; aufgrund von Lieferschwierigkeiten erfolgte die Lieferung erst im Januar 2020.	
2.	Bewegliches Vermögen -ADV- (00600001)	1111	0,00	-334.000,00	Beschaffung von: - DMS: Lizenzen und Dienstleistungen, - unterbrechungsfreie Stromversorgung (Austausch) - zentraler Netzwerkkomponenten (Austausch) - Firewall-Cluster - WLAN in zentralen Verwaltungsgebäuden - DMS: Server, Scanner, Beamer und Leinwand neuer Sitzungssaal - IGZ: Schlüsselablage Dienst-PKW, Zugangskontrolle Tiefgarage	
3.	Ausbaumaßnahmen für ADV-Verkabelung (00600002)	1111	0,00	-82.000,00	4 Netzwerkschränke, groß, inkl. Montage, Elektroarbeiten etc., 12 Netzwerkschränke, klein, inkl. Montage, Elektroarbeiten etc., Installationsarbeiten WLAN Münsterstraße	
4.	Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung Verwaltungsgebäude	1132	-1.383,74	-1.383,74	Erneuerung Schließanlage in der Heinrich-Leggewie-Straße	
5.	Baumaßnahmen Rathaus/Münsterstraße (00611003)	1132	0,00	-99.170,53	Erneuerung Schließanlage in den Verwaltungsgebäuden Rathaus und Münsterstraße und Klimaanlage in Verwaltungsgebäude Rathaus und der VHS	
6.	Errichtung einsA (IGZ) (00611004)	1132	0,00	-3.912.998,48	Aufgrund des Baufortschrittes am einsA (IGZ) konnten nicht alle Rechnungen wie ursprünglich geplant im Jahr 2019 zahlbar gemacht werden. Insoweit wird für diesen Betrag eine Ermächtigungsübertragung erforderlich.	
7.	Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung (St.-Mauritius-GS)	4111	-30.827,12	-30.827,12	Restmittel für Abrechnung der Umbaumaßnahmen an der St.-Mauritius-Grundschule	
8.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Allgemeine Schulverwaltung Grundschulen)	4111	-2.052,75	-3.181,76	Abrechnung der Administration von Informationstechnik in den städt. Schulen (Auftrag aus August 2019)	
9.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Anna-Katharina-Emmerick-GS)	4111	0,00	-34,21		
10.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Augustinus-GS)	4111	-34,21	-1.094,80		
11.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Paul-Gerhardt-GS)	4111	-136,85	-1.607,99		
12.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (GS Dernekamp)	4111	-273,70	-718,46		
13.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (St.-Mauritius-GS)	4111	0,00	-1.505,35		
14.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Ludgerus-GS)	4111	0,00	-786,89		
15.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (St.-Georg-GS)	4111	-273,70	-889,53		
16.	Festwert Mobiliar Schulen (Anna-Katharina-Emmerick-GS)	4111	-7.545,31	-7.545,31		Lieferung von flexiblem Klassenmobiliar (Abrechnung erfolgte im Februar 2020).
17.	Festwert Mobiliar Schulen (Augustinus-GS)	4111	-6.864,72	-6.864,72		
	Übertrag:		-58.865,45	-4.494.082,24		

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2020	Auswirkungen auf die Finanzrechnung 2020	Begründung für die Übertragung
	Übertrag:		-58.865,45	-4.494.082,24	
18.	Festwert Mobiliar Schulen (Paul-Gerhardt-GS)	4111	-5.741,13	-5.741,13	Lieferung von flexiblem Klassenmobiliar (Abrechnung erfolgte im Februar 2020).
19.	Festwert Mobiliar Schulen (St.-Georg-GS)	4111	-11.895,25	-11.895,25	
20.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Ludgerus-GS) (12108005)	4111	0,00	-8.352,61	Beamer einschl. Montage im Rahmen des Rahmenvertrages mit der citeq und Tablet-Koffer (Abrechnung Februar 2020)
21.	Um- und Ausbaumaßnahmen -allgemein- (Ludgerus-GS) (12108007)	4111	0,00	-182.088,12	Abrechnung Umbaumaßnahme Ludgerus-Grundschule einschließlich Pausendach Schulhof
22.	Einr., Lehr- und Lernmittel (OGS Ludgerus-GS) (12110001)	4111	0,00	-1.558,00	Couch für den Ganztagsbetrieb (Abrechnung steht noch aus)
23.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (St.-Mauritius-GS) (22105005)	4111	0,00	-6.756,82	Tablet-Koffer und Displays (Abrechnung Februar bzw. März 2020)
24.	Umbau/Erweiterungsbau Schulgebäude St.-Mauritius-GS (22105009)	4111	0,00	-16.177,74	Abrechnung Umbaumaßnahme Mauritius-Grundschule
25.	Errichtung einer Photovoltaik-Anlage (St.-Mauritius-GS) (22105010)	4111	0,00	-34.979,77	Fortführung des Maßnahmen- und Umsetzungsplans zur Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Dachflächen (SV vom 12.12.2019 (24))
26.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (St.-Georg-GS) (32109005)	4111	0,00	-1.011,50	Tablet-Koffer (Abrechnung Februar 2020)
27.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Kardinal-von-Galen-GS) (52106005)	4111	0,00	-1.216,18	
28.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Anna-Katharina-Emmerick-GS) (62100005)	4111	0,00	-1.011,50	
29.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Augustinus-GS) (62101005)	4111	0,00	-2.023,00	
30.	Neubau Turnhalle/Erweiterung Schulgebäude Augustinus-GS (62101006)	4111	0,00	-115.492,70	Beauftragte Planungsleistungen im Zusammenhang mit der Erweiterung der Schule
31.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Paul-Gerhardt-GS) (62103005)	4111	0,00	-2.023,00	Tablet-Koffer (Abrechnung Februar 2020)
32.	Einr., Lehr- u. Lernmittel -Stadtanteil- (GS Dernekamp) (62104001)	4111	0,00	-752,20	Lieferung von flexiblem Klassenmobiliar (Abrechnung erfolgte im Februar 2020)
33.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (GS Dernekamp) (62104005)	4111	0,00	-2.023,00	Tablet-Koffer (Abrechnung Februar 2020)
34.	Bauk., Einr., Lehr- und Lernmittel (OGS Anna-Katharina-Emmerick-GS) (62110001)	4111	0,00	-836,00	Couch für den Ganztagsbetrieb (Abrechnung steht noch aus)
35.	Einr., Lehr- und Lernmittel (OGS Augustinus-Grundschule) (62110002)	4111	0,00	-1.045,00	
36.	Einr., Lehr- und Lernmittel (OGS Paul-Gerhardt-GS) (62110003)	4111	0,00	-1.672,00	
37.	Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung (Kardinal-von Galen-HS)	4112	-13.048,35	-13.048,35	Erneuerung der Sonnenschutzanlage
38.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Kardinal-von Galen-HS)	4112	-889,53	-1.573,78	Abrechnung der Administration von Informationstechnik in den städt. Schulen (Auftrag aus August 2019)
39.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Kardinal-von Galen-HS) (62151005)	4112	0,00	-4.974,79	Beamer einschl. Montage im Rahmen des Rahmenvertrages mit der citeq, Tablet-Koffer und Displays (Abrechnung Februar bzw. März 2020)
40.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Hermann-Leeser-RS)	4113	-273,70	-2.189,60	Abrechnung der Administration von Informationstechnik in den städt. Schulen (Auftrag aus August 2019)
41.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Hermann-Leeser-RS) (62200005)	4113	0,00	-3.365,91	Tablet-Koffer und Displays (Abrechnung Februar bzw. März 2020)
	Übertrag:		-90.713,41	-4.915.890,19	

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2020	Auswirkungen auf die Finanzrechnung 2020	Begründung für die Übertragung
	Übertrag:		-90.713,41	-4.915.890,19	
42.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Clemens-Brentano-Gymnasium)	4114	-1.847,48	-4.858,18	Abrechnung der Administration von Informationstechnik in den städt. Schulen (Auftrag aus August 2019)
43.	Unterh. u. Ersatzbesch. der Einricht. u.a. and. FB (Annette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasium)	4114	-307,91	-1.265,86	
44.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Clemens-Brentano-Gymnasium) (62300005)	4114	0,00	-3.378,41	Tablet-Koffer und Displays (Abrechnung Februar bzw. März 2020)
45.	Einr., Lehr- u. Lernmittel (So.-maß.-neue Med.-) (Annette-von-Droste-Hülshoff-Gymnasium) (62301005)	4114	0,00	-23.669,10	Displays (Abrechnung März 2020)
46.	Bauk. Sportzentrum Süd (65600001)	4117	0,00	-36.352,45	Aufwertungsmaßnahmen am Sportzentrum Süd (Planungs- und landschaftsgärtnerische Arbeiten)
47.	Spezialfahrzeuge und Geräte Feuerwehr (01300001)	3115	0,00	-46.147,21	Beschaffung von Hard- und Software, FlexiFoam-Schaumerzeugersystem mit Rollwagen und Elektroprüfgeräte
48.	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Welte (41300002)	3115	0,00	-438.321,12	Restarbeiten am Feuerwehrgerätehaus Welte
49.	Bauk. f. Um- und Ausbaumaßnahmen FWGH Mitte (61300002)	3115	0,00	-151.167,58	Wettbewerbsbetreuung im Zusammenhang mit dem geplanten Neubau und Aufstellung einer Leichtbauhalle als Unterstellmöglichkeit
50.	Stromkästen für Wochenmärkte (07300001)	3123	0,00	-7.597,94	Errichtung Stromkasten am Königsplatz
51.	Umbau Ludgerus-Schule zur Nutzung durch KH Wemhoff (14645003)	5111	0,00	-12.065,22	Abrechnung Umbaumaßnahme Kinderhaus Am Wemhoff
52.	Räumliche Optimierung St. Antonius-Kindergarten (54649001)	5111	0,00	-225.000,00	Aufstellung eines Containers am Antonius-Kindergarten
53.	Neubau des Fröbel-Kindergartens (6 Gruppen) (64640005)	5111	0,00	-198.186,70	Vermessungs- und Architektenleistungen
54.	Erwerb von beweglichem Vermögen Overberg-KG (64642001)	5111	0,00	-6.500,00	Erneuerung der Beleuchtung
55.	Erwerb von beweglichem Vermögen KH Luchtbach (64644001)	5111	0,00	-5.000,00	Neuanschaffung Bachlauf
56.	Bauk./Ausstattung für Kinderspiel- und Bolzplätze (04600001)	5121	0,00	-43.397,88	Erneuerung von Spielplätzen aus dem Programm 2019
57.	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0701	0,00	-1.194,12	Lieferung von Nistkästen (Abrechnung Januar 2020)
58.	Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung (Overbergpassage)	7121	-22.000,00	-22.000,00	Austausch von Türen in der Overbergpassage
59.	Um- und Ausbaumaßnahmen Overbergpassage (08801002)	7121	0,00	-19.587,54	Sicherheitsbeleuchtung und Schließanlage Overbergpassage
60.	Ingenieurleistungen für Straßenplanungen (06300015)	7211	0,00	-37.500,00	Planungsleistungen Haltepunkt B67n und Mitfahrerparkplatz und Gemarkenweg (BG Alte Badeanstalt)
61.	Baugebiet Raiffeisenring (16311010)	7211	0,00	-50.000,00	Planungsleistungen
62.	Sanierung des Wirtschaftsweges 730 (Leuster Weg) (46314009)	7211	0,00	-106.924,65	Grundlegende Sanierung des Wirtschaftsweges 730 (Leuster Weg) (SV vom 27.06.2019 (14))
63.	Erneuerung Heidebrücke (Merfeld/Reken) (56315007)	7211	0,00	-48.360,73	Abrechnung von Planungsleistungen
64.	Neubau Querungshilfe Lavesumer Straße (56315008)	7211	0,00	-125.000,00	Durchführung der Maßnahme erfolgt in 2020.
65.	Erneuerung Viktorstraße/Marktstraße/Königsplatz (66316018)	7211	0,00	-168.121,80	Restarbeiten zur Sanierung der Steintreppe Marktstraße
66.	BG Kapellenweg (Straße Kapellenweg) (66316048)	7211	0,00	-65.000,00	Endausbau
67.	BG Kapellenweg (Lärmschutzwand an der DB) (66316049)	7211	0,00	-30.000,00	Restabrechnung Baukosten
68.	Erweiterung Friedhofsparkplatz (Haupteingang) (66316063)	7211	0,00	-115.000,00	
69.	Umgestaltung Lohwall (66316066)	7211	0,00	-422.463,44	
70.	Endausbau Alte Badeanstalt (66316071)	7211	0,00	-50.000,00	Planungskosten
71.	Endausbau An der Steinkuhle (66316072)	7211	0,00	-75.000,00	
72.	Umgestaltung Westring (66316076)	7211	0,00	-40.024,64	
73.	Umbau Bahnhof Dülmen (66800006)	7211	0,00	-374.179,95	Planungskosten Empfangsgebäude, Fahrradparkhaus und Brücke einschl. Prüfstatik
74.	Erschließung BG Rorup (Stockenkamp) (76317005)	7211	0,00	-98.793,05	Abrechnung der Straßenbaumaßnahmen im Baugebiet „Pastor-Rück-Straße“ mit dem Abwasserwerk
	Übertrag:		-114.868,80	-7.967.947,76	

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2020	Auswirkungen auf die Finanzrechnung 2020	Begründung für die Übertragung
	Übertrag:		-114.868,80	-7.967.947,76	
75.	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	7212	-453.118,33	-505.841,96	Sanierung von Straßenabläufen, Fahrbahnmarkierungen im Stadtgebiet, Bordanlagen in Buldern, barrierefreier Umbau von Buskaps, Deckensanierungen an Stadtstraßen und Wirtschaftswegen
76.	Pflege und Unterhaltung der Außenanlagen	7213	0,00	-1.115,63	Lieferung Baumsubstrat
77.	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	7213	0,00	-4.793,03	Baumfällungen im Vorpark
78.	Umsetzung eines Grün-und Freiflächenkonzeptes	7213	-80.000,00	-80.000,00	Umgestaltung der Pflanzbeete aus dem Konzept 2019
79.	Bauk. für Grünanlagen und Grünstreifen (05800002)	7213	0,00	-2.380,00	Aufstellen von Bänken
80.	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	7311	-23.870,06	-23.870,06	Reinigung von Straßeneinläufen
81.	Um- und Ausbaumaßnahmen Baubetriebshof (07710001)	7311	0,00	-420.326,81	Baumaßnahmen neue Schreinerei (Fassade, Dachsanierung, Heizungsanlage, Elektrik), Errichtung von zwei Leichtbauhallen und Erneuerung Schließenanlage
82.	Fahrzeuge, Maschinen und Geräte Baubetriebshof (07710002)	7311	0,00	-250.604,75	Lieferung Dreiseitenkipper mit Kran und Anbaugeräten, Schneeräum-schild, Pritschenwagen, Kantenanleimmaschine, Lanlochbohrmaschine und einer Plattenaufteilsäge
	Summe:		-671.857,19	-9.256.880,00	