

## Vorlage

**Vorlage: 2021/095**

Bereich: Finanzen-Beteiligungen-Liegenschaften  
 Verfasser: Thomas Bauer

Datum	Gremium	Zuständigkeit	Öffentlichkeitsstatus
05.05.2021	Gemeinderat	Entscheidung	öffentlich

### Über- und außerplanmäßige Ausgaben für das Jahr 2020

#### I. Sachverhalt:

Im Haushaltsjahr 2020 sind bei den folgenden Positionen überplanmäßige Ausgaben entstanden, die nicht durch Budgetregelungen abgedeckt sind und die aufgrund ihrer Höhe einer Genehmigung durch den Gemeinderat bedürfen. In einigen Bereichen konnten die notwendigen Mittel durch Minderausgaben im gleichen Budget (Teilhaushalt) von den Fachbereichen selbst abgedeckt werden.

Im Einzelnen sind die Mittelverwendungen und Mitteldeckungen im Folgenden aufgeführt.

#### 1. THH 1 – THH 8; Sammelbudget Gebäudeunterhaltung

Der Mehraufwand entstand einmal durch den Umbau der Duschen in der Weststadthalle. Die Maßnahme, die im Haushalt 2020 nicht angemeldet war, musste aufgrund der Gefährdungsanalyse des Gesundheitsamtes aus hygienischer Sicht vorgezogen werden. Außerdem entstanden zusätzliche Kosten für die Fertigstellung der Sanierung des Wohngebäudes in der Eichrodtstraße 3.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 90.000 €**

Sachkonto	42110000	Unterhaltung Gebäude	
Kostenstelle	42410101	Weststadthalle	55.000 €
	11249042	Eichrodtstraße 3	35.000 €

**Mitteldeckung: 90.000 €**

Sachkonto	42120000	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögen
Kostenstelle	54100300	Straßenbegleitgrün

## **2. THH 1 – Zentrale Steuerung und Innere Verwaltung; PC 1122 - Finanzverwaltung, Kasse**

Für die Umstellung der Kreditoren-Buchhaltung auf das SAP-Modul PSCD-Ausgaben entstanden zusätzliche Kosten. Diese Umstellung ist Voraussetzung für die Einführung eines elektronischen Rechnungseingangsworkflows, der zusammen mit der IKZ-re@di ab 2022 umgesetzt werden soll.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 24.000 €**

Sachkonto 42720000 Aufwendungen für EDV  
Kostenstelle 11220002 Stadtkasse

**Mitteldeckung: 24.000 €**

Sachkonto 30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer  
Kostenstelle 61100000 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen

## **3. THH 2 – Bürgerservice und Öffentliche Sicherheit; PC 1260 – Brandschutz**

Bei der Aufstellung des Haushalts wurden zu wenig Mittel veranschlagt, darüber hinaus stehen durch die Haushaltssperre weitere Mittel nicht zur Verfügung. Für die Aufgabenerledigung der Feuerwehr musste Material für die Atemschutzgeräte gekauft werden. Außerdem wurde der Druckminderer ausgetauscht.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 26.000 €**

Sachkonto 42210000 Unterhaltung des bewegl. Vermögens  
Kostenstelle 12600000 Feuerwehr allgemein

**Mitteldeckung: 26.000 €**

Sachkonto 78310000 Erwerb von bewegl. Vermögen  
Investitionsauftrag I12608300000 Erwerb von Fahrzeugen

## **4. THH 5 – Soziale Einrichtungen; PC 3650 – Tageseinrichtungen für Kinder**

Beim Erweiterungsbau des Kinderhaus Sonnenschein entstand ein Mehraufwand durch Brandschutzaufgaben im Rahmen des Baugenehmigungsverfahrens sowie durch ein höheres als dem kalkulierten Ausschreibungsergebnis der Rohbauarbeiten.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 60.000 €**

Sachkonto 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  
Kostenstelle I36504140000 Kinderhaus Sonnenschein; Erweiterungsbau

**Mitteldeckung: 60.000 €**

Sachkonto 78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I11244100000 Bergermühlsiedlung Neubau

## **5. THH 5 – Soziale Einrichtungen; AS 3650 – Tageseinrichtungen für Kinder**

Ein Mehraufwand entstand durch die Erneuerung der defekten Seilbahn (Spielgerät) im Kindergarten Neusatz. Die Tragkonstruktion war morsch und durfte aus Sicherheitsgründen nicht mehr verwendet werden.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 20.200 €**

Sachkonto 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I36508800001 Beschaffung Spielgeräte Kindergärten

**Mitteldeckung: 20.200 €**

Sachkonto 78730000 Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen  
Investitionsauftrag I55403634450 Bußmatten: Ersatzflächen

## **6. THH 6 – Planen und Bauen; AS 5110 – Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**

Durch den Modernisierungsvertrag mit den Eigentümern der Gebäude Rheinstraße 12-14 ergab sich im Rahmen der Stadtsanierung eine Förderung. Diese war bei der Planung des Haushaltes nicht vorgesehen.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 32.690 €**

Sachkonto 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I51104000070 Sanierungsgebiet „Nördlicher Stadteingang“

**Mitteldeckung: 32.690 €**

Sachkonto 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I51104004000 Sanierungsgebiet „Ortskern Neusatz“

## **7. THH 7 – Natur und Umwelt, Verkehr; AS 5410 – Gemeindestraßen**

Die Mehrkosten bei der Brückensanierungsmaßnahme Kleines Sulzbächle in Neusatz kommen größtenteils aus dem Abschnitt Straßenbau. Ursprünglich war vorgesehen, in den Anschlussbereichen den Asphalt in einem Streifen nur entlang der Kappen und des Anschlussprofils aufzunehmen. Da der Asphalt in den Anschlussbereichen aber rissig und kaputt war, wurde vor Ort beschlossen, den gesamten Anschlussbereich zu erneuern.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 31.540 €**

Sachkonto 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I541051405000 Kleines Sulzbächle Neusatz Brücke „BW 75“

**Mitteldeckung: 31.540 €**

Sachkonto 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I54105134450 Bußmatten: Erschließung, Erweiterung

## **8. THH 7 – Natur und Umwelt, Verkehr; AS 5410 – Gemeindestraßen**

Bei der Fertigstellung der Straße in der Bergermühlsiedlung ergaben sich hauptsächlich aufgrund von Haufwerksbeprobungen (Aushub) und den damit verbundenen höheren Entsorgungskosten unvorhersehbare Kostensteigerungen.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 25.860 €**

Sachkonto 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I54105301000 Bergermühlsiedlung, Fertigstellung Straße

**Mitteldeckung: 25.860 €**

Sachkonto 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I54105134460 Untere Strut Erschließung, Erweiterung

## **9. THH 7 – Natur und Umwelt, Verkehr; AS 5410 – Gemeindestraßen**

Die Schlussrechnung der Baumaßnahme Kirchplatz Bühl erfolgte im Jahr 2020. Bei der Übertragung der Budgetreste von 2019 nach 2020 ging man davon aus, dass diese Maßnahme bereits schlussgerechnet ist. In 2020 gingen noch Schlussrechnungen von Ingenieurleistungen sowie Rechnungen für die Bepflanzung und Ausstattung auf dem Platz (Liegen) ein.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 28.900 €**

Sachkonto 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I54106100101 Kirchplatz Bühl, Umgestaltung

**Mitteldeckung: 28.900 €**

Sachkonto 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen  
Investitionsauftrag I54105302000 Ecke Mühlenstraße / Grabenstraße

## **10. THH 8 – Wirtschaft und Tourismus; AS 5550 – Forstwirtschaft**

Bei der Betriebsprüfung der Gemeinde Bühlertal in 2019 wurde festgestellt, dass beim Ausbau des Gertelbachsteiges ein Vorsteuerabzug nicht möglich ist. Für den Anteil der Stadt Bühl fielen deshalb zusätzliche Kosten an, die in der Höhe der Kostenbeteiligung nachträglich an Bühlertal erstattet werden mussten.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 28.000 €**

Sachkonto 78180000 Investitionszuschüsse an übrigen Bereich  
Kostenstelle I55509100000 Zuschuss für Ausbau Gertelbachsteig

**Mitteldeckung: 28.000 €**

Sachkonto 33110000 Verwaltungsgebühren  
Kostenstelle 52100000 Baurecht

## **11. THH 9 – Finanzen; PC 6110 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war die Höhe der Kreisumlage nicht absehbar.

**Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 23.300 €**

Sachkonto	43720000	Kreisumlage
Kostenstelle	61100000	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

**Mitteldeckung: 23.300 €**

Sachkonto	30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer
Kostenstelle	61100000	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

### **II. Klimatische Auswirkungen:**

Keine Auswirkungen.

### **III. Finanzielle Auswirkungen:**

Bei der Genehmigung von über-/außerplanmäßigen Aufwendungen im Erfolgsplan bei gleichzeitig eingesparten Sachaufwendungen in anderen Budgets des Erfolgsplans entstehen keine finanziellen Auswirkungen.

Über- oder außerplanmäßig notwendige Aufwendungen können aus allgemeinen Finanzmitteln nur gedeckt werden, wenn diese den Planansatz überschreiten. Das sich durch diese Mehrerträge ergebende positive Ergebnis verringert sich durch diese über-/außerplanmäßigen Aufwendungen wiederum entsprechend.

### **IV. Beschlussvorschlag:**

Der Gemeinderat beschließt folgende über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben für das Jahr 2020:

1. THH 1 – 8 (alle)  
Sammelbudget Gebäudeunterhaltung 90.000 €
2. THH 1 – Finanzverwaltung, Kasse  
Umstellung auf Modul PSCD-Ausgaben 24.000 €
3. THH 2 – Brandschutz  
Unterhaltung Atemschutzgeräte, Austausch Druckminderer 26.000 €
4. THH 5 – Tageseinrichtungen für Kinder  
Kostensteigerung Erweiterungsbau Kinderhaus Sonnenschein 60.000 €

5.	THH 5 – Tageseinrichtungen für Kinder Erneuerung Seilbahn Kindergarten Neusatz	20.200 €
6.	THH 6 – Stadtsanierung Förderungsbetrag Rheinstr. 12-14	32.690 €
7.	THH 7 – Gemeindestraßen Anschluss an Brücke „BW 75“, Neusatz – kleines Sulzbächle	31.540 €
8.	THH 7 – Gemeindestraßen Fertigstellung Straße in der Bergermühlsiedlung	25.860 €
9.	THH 7 – Gemeindestraßen Umgestaltung Kirchplatz Bühl	28.900 €
10.	THH 8 – Forstwirtschaft Nachzahlung Zuschuss Ausbau Gertelbachsteig	28.000 €
11.	THH 9 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Kreisumlage 2020	23.300 €

Die Deckung ist nachgewiesen.