

Vorlage der Verwaltung	Fachbereich: Stadtkämmerin	Datum: 28.01.2020	Genehmigungsvermerk
Tagesordnungspunkt 7	Bezeichnung der Vorlage: Ermächtigungsübertragungen von 2019 nach 2020		Datum: 30.01.2020
Vorlage-Nr: VO/0033/20			Bürgermeister: Gez. Stock
Zu beraten im:			
Ö/N	Datum	Gremium	
Ö	11.02.2020	Haupt- und Finanzausschuss (HFA)	
Ö	18.02.2020	Rat der Stadt Wegberg	

Sachverhalt:

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 22 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) übertragbar. Der Bürgermeister regelt mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragung. Am 08.04.2014 stimmte der Rat den folgenden Grundsätzen des Bürgermeisters zu:

1. Konsumtive Mittel werden nicht übertragen.
2. Bei investiven Maßnahmen entscheidet der Bürgermeister in Abstimmung mit der Kämmerin über die Übertragung ins Folgejahr.
3. Investive Mittel sind längstens bis zu 2 Jahre nach Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme der Investitionstätigkeit übertragbar.

Die vorgenannte Ziffer 3. wurde in den Grundsätzen aufgenommen, weil die Regelung bis 2012 im § 22 Absatz 2 GemHVO NRW verankert war. Inzwischen hat sich herausgestellt, dass 2 Jahre oftmals nicht ausreichen um Schlussrechnungen einem Vermögensgegenstand zuzurechnen, so das vorgeschlagen wird, diese Ziffer aus den allgemeinen Grundsätzen zu streichen.

Generell sollen nur Ermächtigungen von bereits begonnenen Investitionsmaßnahmen übertragen werden. Investive Maßnahmen, die noch nicht begonnen wurden, sollten im nächsten Planjahr neu veranschlagt werden. Es soll insbesondere nur dann eine Ermächtigungsübertragung gebildet werden, wenn der Investitionsauftrag endgültig abgeschlossen werden kann.

Insgesamt beläuft sich die Summe der investiven Haushaltsreste auf 9.331.311 €. Aufgrund der o.g. Grundsätze wird vorgeschlagen, eine Summe in Höhe von **7.574.329 €** entsprechend der beigefügten Liste in das Haushaltsjahr 2020 zu übertragen. Die geplante Übertragungssumme ist wesentlich höher als in den Vorjahren. Die hohen Übertragungen, insbesondere im Hochbau, begründen sich in laufenden Maßnahmen, wie der Sanierung des MKG, den Erweiterungen der Kita in Harbeck und den Baumaßnahmen bei der Feuerwehr (Gerätehaus Moorshoven und Neubau Feuerwache).

Resultat ist nun wieder eine äußerst hohe Summe an Ermächtigungsübertragungen. In den drei Jahren zuvor war angesichts der Diskussionen im Rat und des Hinweises der Kommunalaufsicht ein relativ sparsamer Umgang mit Ermächtigungsübertragungen gepflegt worden:

2016 nach 2017:	2.763.583 €
2017 nach 2018:	3.643.073 €
2018 nach 2019:	2.140.022 €

Die Übertragungen teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf:

Hochbau:	4.264.073 €
Bauhof:	445.383 €
Feuerwehr (bewegl. Anlagegüter):	417.948 €
Abwasser:	1.044.899 €
Straßenbau und -beleuchtung:	242.052 €

Gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO ist dem Rat eine Übersicht der Ermächtigungsübertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und den Finanzplan vorzulegen. In Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ist aufgrund des Haushaltssicherungskonzeptes eine Kenntnisnahme nicht ausreichend, vielmehr muss der Rat über die Liste beschließen. Aus diesem Grund ist zu jeder einzelnen Übertragungsposition eine Erläuterung aufgeführt. Die Kommunalaufsicht hat auch in der letzten Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes verfügt, dass der Rat die nach § 22 Abs. 4 KomHVO vorgelegte Liste kritisch auf ihre Haushaltsverträglichkeit zu prüfen hat. Der entsprechende Ratsbeschluss ist dem Landrat unverzüglich vorzulegen.

Für den Finanzplan 2020 hat die Übertragung zur Folge, dass sich die investiven Auszahlungen um die Übertragungssumme von 7.574.329 € erhöhen nämlich ca. auf **22.800.000 €**. Weiterhin erhöht sich der Kreditbestand sofern keine überschüssigen Eigenmittel aus dem Jahr 2019 eingesetzt werden können. Nach vorläufigem Jahresergebnis wird zwar ein Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen, dieser ist aber bei weitem nicht auskömmlich, um die Ermächtigungsübertragungen zu finanzieren. Insofern muss die Verschuldungsprognose nach oben korrigiert werden.

Der Grund für eine Übertragung von Mitteln ist in der Regel, dass Verträge mit Unternehmern geschlossen wurden. Die Übertragung sichert die Bereitstellung von Haushaltsmitteln und ist zur Fortführung von Baumaßnahmen ohne Unterbrechung in der haushaltslosen Zeit zwischen Kalenderjahresbeginn und Bekanntmachung der Haushaltssatzung erforderlich. Der Ergebnisplan wird infolge der investiven Ermächtigungsübertragungen mit Abschreibungen und ggfls. mit Finanzierungskosten belastet.

Der beigegeführten Anlage sind die Maßnahmen zu entnehmen, die bereits begonnen, aber noch nicht fertiggestellt wurden bzw. bei denen die neuen Ansätze für das 2020 nicht ausreichen werden.

Beschlussvorschlag:

1. Der Rat beschließt eine Änderung der allgemeinen Grundsätze zu Ermächtigungsübertragungen, nämlich die Streichung der im Sachverhalt aufgeführten Ziffer 3:

„Investive Mittel sind längstens bis zu 2 Jahre nach Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme der Investitionstätigkeit übertragbar.“

2. Der Rat beschließt die beigefügten Ermächtigungsübertragungen.

Kosten und Finanzierung:

Im Finanzhaushalt 2020 erhöhen sich die Auszahlungen, die über Kredite finanziert werden müssen. Die Finanzierung kann über die nicht beanspruchte Kreditermächtigung aus 2019 erfolgen. Die Kreditermächtigung wird entsprechend der Inanspruchnahme der gebildeten investiven Auszahlungsreste übertragen.

Anlage/n:

Liste zu Ermächtigungsübertragungen (einschließlich der Darstellung des Umsetzungsstandes und der Begründungen)

Unterschrift d. federführenden Fachbereichsleiters/Dezernenten
Gez. Kühlen Kämmerin

Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten

Investition- maßnahme	Beschreibung	Mögliche Haushaltsreste	Eingetragene Aufträge zum 31.12.19	geplante Haushaltsreste	Erläuterungen
010600B030	Zentrale Dienste-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.220 €	1.220 €	1.220 €	Es sind noch Leistungen abzurechnen.
011001B010	Erwerb von Hard- und Software	20.481 €	18.694 €	18.694 €	Projektkosten "Rechnungseingangsbuch" + Lizenz Scanner RWF 1.742,16€
011304H424	Neubau Zweifachsporthalle Schulzentrum	65.900 €	62.500 €	65.900 €	Durch den Insolvenzverwalter des damaligen Rohbauunternehmers beim Neubau der Sporthalle wurde Ende 2015 Klage gegen die Stadt Wegberg erhoben auf Zahlung eines Rest-Werklohnanspruches in Höhe von rund 130.000,- €. Der Rechtsstreit dauert an.
011304H448	Sanierung Gymnasium	2.291.440 €	2.329.010 €	2.291.440 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.
011304H563	Schule am Grenzlandring - WLAN und Netzwerk	46.000 €	17.145 €	17.145 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.
011304H571	Erweiterung KiGa Merbeck	61.347 €	50.480 €	61.347 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.
011304H663	Neubau Turnhalle Wildenrath	24.441 €	2.237 €	24.441 €	Die Abrechnung von Planungsleistungen steht noch aus. Weiterhin ist der Beschluss gefasst worden (HFA 20.09.2016) zur Klärung von erheblichen Baumängeln ein selbstständiges Beweisverfahren einzuleiten, dass sich unter anderem gegen Planer richtet.
011304H764	Neubau Feuerwache Wegberg	854.920 €	490.410 €	854.920 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.
011304H766	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Klinkum	3.695 €	1.046 €	3.695 €	Es sind noch Leistungen abzurechnen.
011304H767	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Moorshoven	331.638 €	299.616 €	331.638 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.
011304H768	Abgas-Absauganlage Feuerwehrgerätehaus Arsbeck	19.461 €	7.941 €	19.461 €	Es sind noch Leistungen abzurechnen.
011304H917	MKG Energetische Sanierung Eingangs-u. Dachbereich	16.276 €	13.558 €	16.276 €	Es sind noch Leistungen abzurechnen.
011304H926	Erweiterung KiGa Rabennest Harbeck	578.810 €	480.378 €	578.810 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.
011800B019	Motorbetr. Geräte (Motorsägen, Heckenscheren etc)	11.870 €	11.779 €	11.870 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14) + mögliche Restrechnungen
011800B030	Baubetriebshof-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	6.833 €	833 €	833 €	Es sind noch Leistungen abzurechnen.
011800B048	Kipp-Anhänger bis 3,5 to zul. Gesamtgewicht	3.073 €	2.998 €	3.073 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14) + mögliche Restrechnungen
011800B051	Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzfahrzeug HS- 2715	45.000 €	44.667 €	45.000 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14) + mögliche Restrechnungen
011800B054	Großflächenmäher	121.860 €	120.785 €	121.860 €	mögliche Restrechnungen, zB Zulassung oder Ähnliches
011800B055	Winterdienstausstattung Geräteträger Großfl.mäher	32.210 €	32.087 €	32.210 €	mögliche Restrechnungen, notwendige Hydraulikkomponenten, deren Bedarf derzeit nicht absehbar ist
011800B056	Kompakt Kehrmaschine	132.250 €	128.472 €	132.250 €	mögliche Restrechnungen, z.B. Zulassung oder Ähnliches
011800B058	Diagnosesoftware Kleingeräte	1.400 €	1.010 €	1.400 €	mögliche Restrechnungen, z.B. benötigte Steckverbinder oder Adapter
011800B059	Heckenschnittgerät ("Heckenprofi")	65.000 €	64.964 €	65.000 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14) + mögliche Restrechnungen
011800B060	Gerät thermische Unkrautbekämpfung	2.790 €	206 €	500 €	mögliche Restrechnungen
011800B064	E-Fahrzeug Elektriker	28.140 €	46.900 €	28.140 €	
011800T003	Grundwasserbrunnen Baubetriebshof	7.000 €	3.247 €	3.247 €	Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Für 2020 sind weitere Mittel neu angemeldet.

Investition- maßnahme	Beschreibung	Mögliche Haushaltsreste	Eingetragene Aufträge zum 31.12.19	geplante Haushaltsreste	Erläuterungen
021500B010	Erwerb von beweglichen Sachen	17.663 €	7.976 €	11.576 €	3.600€ über den Vormerkungen für folgende Anschaffungen: 1.000€ Erneuerung eines PC in der Feuerwache Wegberg. 1.800€ TK 290 (Handfunkgeräte) 800 € Fireboard Wettermodul
021500B030	Gefahrenabwehr-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	18.411 €	14.683 €	18.411 €	Es handelt sich um eine laufende Maßnahme.
021500B103	Erwerb HS 2666 LF 8-6 LG Moorshoven	354.361 €	348.829 €	354.361 €	
021500B200	Erwerb von Sirenen	4.202 €	563 €	4.202 €	
021500B401	Software Feuerwehr	23.312 €	19.346 €	23.312 €	
030107B011	Technische Ausstattung EDV	6.226 €	6.226 €	6.226 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
030108B011	Technische Ausstattung EDV	29.016 €	21.360 €	21.360 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
030109B030	Realschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	780 €	693 €	780 €	Es handelt sich um eine laufende Maßnahme.
030110B011	Technische Ausstattung EDV	43.703 €	41.865 €	41.865 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
030203B010	Erwerb bewegl.Sachen OGS	30.323 €	4.649 €	4.649 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301K123	Kanalisation Tetelrath	24.300 €	24.300 €	24.300 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301K143	Kanalsanierung Grenzlandring	54.111 €	23.172 €	23.172 €	Finanzplan 2020, 250.000,- € angemeldet
110301K144	Kanalsanierung In Busch	26.268 €	12.815 €	12.815 €	Finanzplan 2020, 130.000,- € angemeldet
110301K146	Kanalsanierung Am Betelsberg	58.206 €	4.798 €	4.798 €	Finanzplan 2020, 40.000,- € angemeldet
110301K147	Kanalsanierung Forst/ Bruchstraße	54.803 €	22.930 €	22.930 €	Finanzplan 2020, 245.000,- € angemeldet
110301K148	Kanalsanierung Schillerstraße	53.071 €	25.850 €	25.850 €	Finanzplan 2020, 290.000,- € angemeldet
110301K149	Kanalsanierung Venloer Straße	54.867 €	36.230 €	36.230 €	Finanzplan 2020, 410.000,- € angemeldet
110301K151	Kanalsanierung "Am Wasserwerk"	3.046 €	1.598 €	1.598 €	Nur noch Ingenieurleistung, keine Haushaltsanmeldung 2020
110301K152	Kanalsanierung "Barbarastraße" u. "Erkelenzer Str"	42.784 €	4.509 €	32.891 €	Nur noch Ingenieurleistung, keine Haushaltsanmeldung 2020
110301K153	Kanalsanierung "Marienstraße"	31.961 €	5.958 €	5.958 €	Nur noch Ingenieurleistung, keine Haushaltsanmeldung 2020
110301K154	Kanalsanierung "Mozartstr" und "Wagnerstr"	101.987 €	43.352 €	101.987 €	offene Sanierung in 2020. Für 2020 75.000€ angemeldet
110301K155	Kanalsanierung "Auf dem Kirchkamp"	62.160 €	13.808 €	45.000 €	offene Sanierung in 2020. Für 2020 35.000€ angemeldet
110301K156	Kanalsanierung "Beecker Str" und "In Gerichshausen"	57.966 €	51.694 €	57.966 €	Schlussrechnung folgt, keine Haushaltsanmeldung 2020
110301K157	Kanalsanierung "Neuhofstraße"	40.472 €	11.450 €	40.472 €	Schlussrechnung folgt, keine Haushaltsanmeldung 2020
110301K158	Kanalsanierung "Am Kämpchen" und "Grobenweg"	41.887 €	5.906 €	5.906 €	Nur noch Ingenieurleistung, keine Haushaltsanmeldung 2020
110301K160	Kanalsanierung Beethovenstraße	61.667 €	47.121 €	60.000 €	offene Sanierung in 2020
110301K161	Kanalsanierung "Am Kreuz"	25.801 €	2.060 €	25.801 €	Finanzplan 2020, 20.000,- € angemeldet aufgrund aktueller Kostenschätzungen ist eine Übertragung in der Höhe erforderlich
110301K162	Kanalsanierung "Freiheimer Straße"	111.407 €	6.368 €	111.407 €	Finanzplan 2020, 115.000,- € angemeldet aufgrund aktueller Kostenschätzungen ist eine Übertragung in der Höhe erforderlich
110301K163	Kanalsanierung "Im Kieroth"	64.813 €	4.921 €	64.813 €	Finanzplan 2020, 80.000,- € angemeldet aufgrund aktueller Kostenschätzungen ist eine Übertragung in der Höhe erforderlich
110301K164	Kanalsanierung "Fußbachstraße"	102.354 €	6.652 €	102.354 €	Finanzplan 2020, 110.000,- € angemeldet aufgrund aktueller Kostenschätzungen ist eine Übertragung in der Höhe erforderlich

Investition- maßnahme	Beschreibung	Mögliche Haushaltsreste	Eingetragene Aufträge zum 31.12.19	geplante Haushaltsreste	Erläuterungen
110301K165	Kanalsanierung "Bergstraße"	31.000 €	13.848 €	31.000 €	Finanzplan 2020, 95.000,- € angemeldet aufgrund aktueller Kostenschätzungen ist eine Übertragung in der Höhe erforderlich
110301K166	Kanalsanierung "An der Gracht, Grachtst, Hauptstr	160.000 €	11.639 €	160.000 €	Finanzplan 2020, 140.000,- € angemeldet aufgrund aktueller Kostenschätzungen ist eine Übertragung in der Höhe erforderlich
110301K167	Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse"	75.000 €	15.371 €	15.371 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301K169	Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins	99.000 €	24.593 €	24.593 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301K170	Kanalsanierung "Im Bohnenkamp u Birkenweg"	35.000 €	7.685 €	7.685 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301T100	Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen	12.146 €	9.796 €	9.796 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301T509	Umbau RÜ Raky-Weiher zum RÜB	384.750 €	13.458 €	384.750 €	Benötigt für Submission am 28.01.2020. Keine neu angemeldeten Mittel für 2020
110301T510	KA Wegberg Erneuerung Sandfilter; Nachklärbecken	85.236 €	85.236 €	85.236 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
110301T511	KA Wegberg Rezirkulationspumpwerk; Pumpenaustausch	7.357 €	357 €	357 €	Schlussrechnung kommt 3. KW
110301T520	Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim	291.167 €	51.350 €	291.000 €	benötigt für Submission am 28.01.2020. Für 2020 wurden 300.000€ im HHP neu angemeldet.
120101S918	Deckensanierung Von Agris Straße	61.566 €	58.838 €	58.838 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
120101S920	Neubau Brücke Bischofsmühle	85.000 €	0 €	85.000 €	Durchführung der Maßnahme im Sommer 2020. Keine neu angemeldeten Mittel für 2020
120203S001	Erweiterung Straßenbeleuchtung	4.031 €	2.119 €	2.119 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
120203S002	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	147.289 €	96.095 €	96.095 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
150101I001	Investitionsmaßnahmen im Stadtmarketing	4.983 €	0 €	3.500 €	Heimatsfonds Beeck, Flachmuseum Eigenanteil Stadt (Zuwendungsantrag an Land aus 2019)
150103I200	Erwerb Grundstücke	346.989 €	7.642 €	230.000 €	Verhandlung zum Ankauf eine Ackerfläche in 2019 begonnen und vom Rat genehmigt
150103I302	Erschließung Gewerbegebiet Rath- Anhoven	193.291 €	62.929 €	62.929 €	Übertragung in Höhe der Vormerkungen (gemäß Vorlage - VO/2751/14)
150200B100	Sitzgruppe und Hinweisschild "Alde Berg"	2.700 €	0 €	2.700 €	Anschaffung in 2020. Keine neuen Mittel eingeplant
Ergebnis		8.401.488 €	5.514.823 €	7.574.329 €	
Insgesamt ist eine Gesamtsumme in Höhe von 9.331.310,54 € übertragbar					