

Vorlagennummer: 2024/0124/A20
Vorlageart: Beschlussvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

Bildung von Ermächtigungsübertragungen im Rahmen der Haushaltswirtschaft der Stadt Alsdorf im Haushaltsjahr 2023

Datum: 15.04.2024
Federführend: A 20 - Kämmereiamt
Berichterstattung: Herr Sonders

Beratungsfolge:

Datum	Beratungsfolge
16.05.2024	Rat der Stadt Alsdorf (Entscheidung)

Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt:

1. Der Rat der Stadt nimmt die Ermächtigungsübertragungen zum Jahresabschluss 2023 i.H. v. insgesamt 11.018.516,02 € **(Anlage)** zur Kenntnis.
2. Zur Finanzierung der Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit wird eine Kreditermächtigung i.H.v. 12.089.297,46 € übertragen.

Darstellung der Sach- und Rechtslage:

Gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Die Hauptverwaltungsbeamtin oder der Hauptverwaltungsbeamte regelt mit Zustimmung des Vertretungsorgans die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.

Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen sie gemäß § 22 Abs. 2 KomHVO NRW die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 27.03.2014 die Dienstanweisung über die Grundsätze der Ermächtigungsübertragung gem. § 22 Abs. 1 KomHVO NRW der Stadt Alsdorf beschlossen und damit eine verbindliche Regelung zur Übertragung, dem Verfahren und der Genehmigung getroffen. Demnach können Ermächtigungsübertragungen nur vorgenommen werden, soweit die Durchführung oder Fortsetzung der Maßnahme auch im Folgejahr haushaltswirtschaftlich verträglich und im Rahmen der gemeindlichen Aufgabenerfüllung sachlich notwendig bzw. erforderlich ist.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 und zur Sicherung der weiteren Finanzierung bereits begonnener Baumaßnahmen wurde die Bildung der in der **Anlage** aufgeführten Ermächtigungen in einer Gesamtsumme von **11.018.516,02 €** erforderlich.

Hierbei handelt es sich um Baumaßnahmen bzw. um Beschaffungen, für die im Haushaltsjahr 2023 ein Auftrag erteilt wurde, die Auslieferung und damit die Fälligkeit der Rechnung jedoch erst ins Jahr 2024 fällt.

Die hier aufgeführten Haushaltsmittel finden im Haushalt 2024 keine Berücksichtigung, sodass zur kontinuierlichen Fortfinanzierung der Maßnahmen die Bildung von Ermächtigungsübertragungen unabdingbar ist.

Nach § 86 Abs. 2 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) gilt eine Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekannt gemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung.

Mit Verfügung der Kommunalaufsicht vom 29.03.2023 wurde zur Finanzierung der Auszahlung im Rahmen der Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr 2023 eine Kreditermächtigung i.H.v. 29.612.000,00 € genehmigt. Diese wurde bisher noch nicht vollständig in Anspruch genommen.

Zur Finanzierung des Investitionshaushaltes 2023 einschließlich der Ermächtigungsübertragungen wird eine Kreditermächtigung i.H.v. **12.089.297,46 €** weiterhin benötigt und ist ins Haushaltsjahr 2024 zu übertragen.

Die zu übertragende Kreditermächtigung berechnet sich wie folgt:

Einzahlungen 2023	8.189.390,07 €
abzgl. Auszahlungen 2023 (lfd.)	21.707.245,90 €
abzgl. Ermächtigungsübertragungen 2023 (neu)	9.536.945,84 €
zzgl. nicht benötigte Ermächtigungsübertragungen 2022	310.504,21 €
Inanspruchnahme Kreditermächtigung 2023	22.744.297,46 €
 Davon bereits getätigte Kreditaufnahme in 2023	 10.655.000,00 €
 Zu übertragende Kreditermächtigung 2023	 12.089.297,46 €

Darstellung der finanziellen Auswirkungen:

Durch die Ermächtigungsübertragung i.H.v. 11.018.516,02 € wird im Finanzplan 2024 die Planposition 30 „Auszahlungen aus Investitionstätigkeit“ entsprechend um diese Summe erhöht.

Die Übertragung der Kreditermächtigung führt im Finanzplan 2024 zu einer Erhöhung der Planposition 33 „Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn“ i.H.v. 12.089.297,46 €.

Darstellung der ökologischen und sozialen Auswirkungen:

- Entfällt –

Anlage/n:

1 - Ermächtigungsübertragungen 2023 (öffentlich)

Mitzeichnungen:

gez. Sonders Bürgermeister	Erster Beigeordneter	Technischer Dezernent
gez. Hafers Kämmerer	Dezernent für Jugend, Schule und Soziales	Kaufmännischer Betriebsleiter ETD
Technische Betriebsleiterin ETD	Rechnungsprüfungsamt	

Ermächtigungsübertragungen 2023						
Lfd-Nr.	Investitions-nummer	Bezeichnung	zu übertragende Haushaltsausgabereste			Begründung
			aus Vorjahren insgesamt	des lfd. Haushaltsjahres	insgesamt	
			€	€	€	
1	INV09-0038	Errichtung von Urnenstelen	0,00	28.585,40	28.585,40	Der Auftrag für die Beschaffung von zwei Doppelurnenstelen ist bereits im Jahr 2023 erteilt worden. Da die Lieferung und Rechnungsstellung noch ausstehen, sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
2	INV09-0060	Abwicklung Annagelände	78.900,00	0,00	78.900,00	Nach Abschluss der Gesamtmaßnahme soll der Erschließungsvertrag abgerechnet werden. Die Verwaltung befindet sich diesbezüglich weiterhin in der Abstimmung mit der NRW.Urban GmbH. Eine Übertragung der Haushaltsmittel ist daher erforderlich.
3	INV09-0082	IT-Ausstattung Grundschule	0,00	3.736,60	3.736,60	Die Mittelübertragung für die IT-Ausstattung an Schulen ist notwendig, da die entsprechenden Aufträge schon erteilt wurden, terminlich im Jahr 2023 jedoch nicht mehr umgesetzt werden konnten.
4	INV09-0097	Modernisierung Rathaus	0,00	2.100.000,00	2.100.000,00	Zur Fortführung und Finanzierung des Sanierungskonzeptes für das Rathaus wurden mit Beschluss des Rates vom 01.02.2024 zusätzliche Haushaltsmittel im Jahr 2023 bereitgestellt. Für die Umsetzung des Konzeptes sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
5	INV10-0001	Neubau von Straßenbeleuchtungskörper	0,00	181.000,00	181.000,00	Für die Beleuchtung der K10 sind im Jahr 2023 zusätzliche Haushaltsmittel bereitgestellt worden. Der Auftrag wurde bereits erteilt. Zur Sicherung der Finanzierung sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
6	INV10-0012	Beschaffung Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug	0,00	47.624,74	47.624,74	Das Fahrzeug wurde in 2023 geliefert, der Aufbau wurde noch nicht vollständig geliefert. Für die Begleichung der Schlussrechnung werden die Haushaltsmittel weiterhin benötigt.
7	INV11-0002	BGA (>800€) Grundschule	0,00	2.241,81	2.241,81	Der Auftrag für die Beschaffung von zwei Schulranzenregalen ist in 2023 erfolgt, die Lieferung und Rechnungsstellung steht allerdings noch aus, daher sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
8	INV11-0004	BGA (>800€) Realschule	0,00	3.698,52	3.698,52	Für die Abwicklung der bereits getätigten Bestellung von zwei Defibrillatoren, ist die Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
9	INV11-0005	BGA (>800€) Gymnasium	0,00	1.849,26	1.849,26	Für die Abwicklung der bereits getätigten Bestellung des Defibrillators, ist eine Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
10	INV11-0006	BGA (>800€) Gesamtschule	0,00	20.484,03	20.484,03	Im Jahr 2023 wurde bereits ein Defibrillator und Veranstaltungstechnik für die Aula bestellt. Zur vollständigen Abwicklung ist die Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.

Ermächtigungsübertragungen 2023						
Lfd-Nr.	Investitions-nummer	Bezeichnung	zu übertragende Haushaltsausgabereste			Begründung
			aus Vorjahren insgesamt	des lfd. Haushaltsjahres	insgesamt	
			€	€	€	
11	INV11-0007	BGA (>800€) Förderschule	0,00	1.849,26	1.849,26	Für die Abwicklung der bereits getätigten Bestellung des Defibrillators, ist eine Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
12	INV11-0023	BGA (>800€) Kita´s	0,00	13.587,09	13.587,09	Im Jahr 2023 ist teilweise der Austausch von Möbeln erforderlich geworden. Die Beschaffungen konnten im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden, die Haushaltsmittel sind daher zu übertragen.
13	INV12-0001	An- und Verkäufe Grundstücke	581.761,66	515.021,03	1.096.782,69	Die geplanten Grundstücksgeschäfte konnten im Jahr 2023 nicht vollständig abgewickelt werden. Die Haushaltsmittel werden zur weiteren Abwicklung im Folgejahr benötigt.
14	INV12-0012	Park & Ride Parkplätze	377.389,88	61.500,00	438.889,88	Die Planungsleistungen und vorbereitende Arbeiten wurden beauftragt, die Baumaßnahmen sollen im Jahr 2024 ausgeführt werden. Der Anpassung des Durchführungs- und Bewilligungszeitraums wurde durch den Fördermittelgeber zugestimmt. Die Haushaltsmittel sind zur Sicherung der Gesamtfinanzierung zu übertragen.
15	INV15-0001	Nachrüstung von 2 Mittleren Löschfahrzeugen	0,00	20.000,00	20.000,00	Die Beschaffung der zwei Mittleren Löschfahrzeuge ist erfolgt. Die Nachrüstung mit Pumpen ist noch nicht erfolgt. Die Umsetzung wurde auf das Jahr 2024 verschoben. Die Übertragung der Haushaltsmittel ist daher
16	INV17-0005	Neubau Hallenbad	0,00	4.473.941,94	4.473.941,94	Der Generalunternehmer wurde mit dem Bau des Hallenbades beauftragt und die Maßnahme wurde in 2023 begonnen. Die Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme des neuen Hallenbades ist für Mitte 2024 vorgesehen. Zur Sicherung der Gesamtfinanzierung sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
17	INV18-0006	Rasenplatzsanierung inkl. Flutlichtanlage Alem. Mariadorf	4.500,00	0,00	4.500,00	Für die Betreuung der Sanierungsmaßnahme während der Gewährleistungsfrist besteht noch ein Restauftrag für das Ingenieurbüro. Für die Abrechnung werden die Haushaltsmittel weiterhin benötigt.
18	INV18-0013	Ersatzneubau Jugendkunstschule inkl. Parkflächen	10.236,00	45.000,00	55.236,00	Mit den Durchführungsvereinbarungen 06/2020 und 07/2020 wurde die SEA mit den Bauarbeiten und begleitender Maßnahmen (Parkflächen) beauftragt. Für die Begleitmaßnahmen wurden mit Beschluss des Hauptausschusses vom 30.01.2024 überplanmäßige Haushaltsmittel bereitgestellt. Eine Übertragung der Haushaltsmittel ist für die Endabrechnung erforderlich.
19	INV19-0002	Möbilierung 5 Gruppenräume KiTa Straßburger Str.	0,00	26.546,31	26.546,31	Der Auftrag für die Beschaffung der neuen Möbel wurde in 2023 erteilt. Der Liefertermin wurde auf Anfang 2024 verschoben, daher werden die Haushaltsmittel zur Abwicklung weiterhin benötigt.

Ermächtigungsübertragungen 2023						
Lfd-Nr.	Investitions-nummer	Bezeichnung	zu übertragende Haushaltsausgabereste			Begründung
			aus Vorjahren insgesamt	des lfd. Haushaltsjahres	insgesamt	
			€	€	€	
20	INV19-0004	Digitalfunk Feuerwehr	0,00	1.876,15	1.876,15	Die Bestellung ist bereits in 2023 getätigt worden. Die Lieferung erfolgt voraussichtlich im ersten Quartal 2024, weshalb die Haushaltsmittel weiterhin benötigt werden.
21	INV19-0014	Restemittel IT Gute Schule 2020	50.297,12	0,00	50.297,12	Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 11.05.2017 einen Beschluss zur Verwendung der Fördermittel aus dem Programm "Gute Schule 2020" gefasst. Im Jahr 2023 wurde der letzte Auftrag im Rahmen des Förderprogrammes erteilt. Die Abrechnung wird voraussichtlich Anfang 2024 erfolgen, sodass die Haushaltsmittel zu übertragen sind.
22	INV20-0017	Neubau Kita Am Heggeströver	0,00	1.013.670,00	1.013.670,00	Mit der SEA wurde die Durchführungsvereinbarung 11/2022 zur Errichtung einer neuen Kindertagesstätte geschlossen. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung. Zur Sicherung der Gesamtfinanzierung werden die Haushaltsmittel weiterhin benötigt.
23	INV20-0026	Beschaffung PKW Logistik	0,00	80.000,00	80.000,00	Das Fahrzeug wurde im Jahr 2023 bestellt, die Lieferung erfolgt voraussichtlich im 2. Quartal 2024. Die Haushaltsmittel sind daher zu übertragen.
24	INV20-0027	Beschaffung Drehleiter	0,00	9.929,71	9.929,71	Die Drehleiter wurde im Jahr 2023 geliefert, da noch Nachbesserungen erforderlich sind, wurde die Schlussrechnung noch nicht vollständig beglichen. Zur vollständigen Abwicklung des Auftrages sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
25	INV20-0030	Dachsanierung KGS Hoengen	0,00	40.415,64	40.415,64	Die Abrechnung der Dachsanierung (Durchführungsvereinbarung 05/2022) wurde Mitte Dezember 2023 von der SEA vorgelegt. Da die Rechnung erst im Januar 2024 beglichen wurde, sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
26	INV20-0034	Erschließung "Am alten Viktoria-Sportplatz"	145.000,00	95.000,00	240.000,00	Die Erschließungsmaßnahmen für den künftigen Kindergarten auf dem ehemaligen Viktoria-Sportplatz wurden in 2023 vom ETD ausgeführt. Da die Abrechnung noch aussteht, sind die bestehenden Haushaltsmittel ins Jahr 2024 zu übertragen.
27	INV22-0001	Park&Ride Parkplätze Richtung Siersdorf	12.531,41	0,00	12.531,41	Der verzögerte Zeitplan zur Fortführung der Euregiobahn Richtung Siersdorf und der kommunalen Begleitmaßnahmen wurde in der Haushaltsplanung 2024 berücksichtigt. Für bereits bestehende Aufträge und zur Sicherung der Gesamtfinanzierung sind die Mittel zu übertragen.

Ermächtigungsübertragungen 2023						
Lfd-Nr.	Investitions-nummer	Bezeichnung	zu übertragende Haushaltsausgabereste			Begründung
			aus Vorjahren insgesamt	des lfd. Haushaltsjahres	insgesamt	
			€	€	€	
28	INV22-0005	Software Personalplanung Feuerwehr	21.502,18	0,00	21.502,18	Der Auftrag für die Beschaffung eines Dienstplanungsprogramms wurde im Haushaltsjahr 2022 erteilt. Die Fertigstellung der Software war für das Haushaltsjahr 2023 vorgesehen, hat sich aber verzögert. Zur vollständigen Abwicklung ist die Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
29	INV22-0014	Sanierung Sportplatz Broicher Siedlung	0,00	44.842,54	44.842,54	Zur Vorbereitung der Sanierungsmaßnahme wurden erste Bodengutachten erstellt. Eine Übertragung der Haushaltsmittel ist zur Fortführung der Maßnahme erforderlich.
30	INV22-0015	Digitalpakt	0,00	199.997,61	199.997,61	Der Auftrag für die Beschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes konnte bis zum Ende des Jahres 2023 nicht vollständig abgewickelt werden, die Haushaltsmittel werden daher weiterhin benötigt.
31	INV22-0018	Fördermittel - Belastungsausgleich	85.228,94	170.457,88	255.686,82	Für den Umbau des Gymnasiums aufgrund der Änderung von G8 auf G9 hat die Stadt Alsdorf Fördermittel erhalten. Bezüglich der genauen Verwendung befindet sich die Verwaltung noch in der Abstimmung. Um die Finanzierung in künftigen Jahren sicherzustellen ist die Übertragung der Haushaltsmittel erforderlich.
32	INV22-0019	Photovoltaikanlage - KGS Begau	1.500,00	0,00	1.500,00	Die Errichtung von Photovoltaikanlagen auf zehn städtischen Objekten wird im Rahmen des Programms progres.NRW gefördert. Für vier Objekte liegen bereits Abrechnungsunterlagen vor. Die Haushaltsmittel sind zur weiteren Abwicklung und Abrechnung zu übertragen.
33	INV22-0020	Photovoltaikanlage - KGS Hoengen	16.684,73	0,00	16.684,73	
34	INV22-0022	Photovoltaikanlage - GGS Ofden	1.800,00	31.194,10	32.994,10	
35	INV22-0023	Photovoltaikanlage - GGS Kellersberg/Ost	1.350,00	0,00	1.350,00	
36	INV22-0024	Photovoltaikanlage - GGS Schaufenberg	4.475,39	0,00	4.475,39	
37	INV22-0025	Photovoltaikanlage - GGS Annapark	32.739,88	2.256,30	34.996,18	
38	INV22-0027	Photovoltaikanlage - Marienrealschule	12.000,00	10.735,44	22.735,44	
39	INV22-0028	Photovoltaikanlage - Kita Friedensstraße	8.700,00	3.958,80	12.658,80	
40	INV22-0029	Photovoltaikanlage - Kita Straßburger Straße	6.250,00	3.860,01	10.110,01	
41	INV22-0033	LED-Beleuchtung Stadthalle	28.722,99	0,00	28.722,99	Im Rahmen des Programms "Gewährung von Kompensationsleistungen für kommunale Klimaschutzinvestitionen" wurde die Saalbeleuchtung auf LED umgestellt. Die Abrechnung erfolgt voraussichtlich Anfang 2024, daher sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
42	INV23-0015	Möbilierung 4 Gruppenräume KiTa Biberburg	0,00	33.825,54	33.825,54	Der Auftrag für die Beschaffung der neuen Möbel wurde in 2023 erteilt. Der Liefertermin wurde auf Anfang 2024 verschoben, daher werden die Haushaltsmittel zur Abwicklung weiterhin benötigt.

Ermächtigungsübertragungen 2023						
Lfd-Nr.	Investitions-nummer	Bezeichnung	zu übertragende Haushaltsausgabereste			Begründung
			aus Vorjahren insgesamt	des lfd. Haushaltsjahres	insgesamt	
			€	€	€	
43	INV23-0016	Möblierung 3 Gruppenräume KiTa Annapark	0,00	18.022,44	18.022,44	Der Auftrag für die Beschaffung der neuen Möbel wurde in 2023 erteilt. Der Liefertermin wurde auf Anfang 2024 verschoben, daher werden die Haushaltsmittel zur Abwicklung weiterhin benötigt.
44	INV23-0019	Einführung Dokumentenmanagementsystem	0,00	100.000,00	100.000,00	Der Auftrag für die Einführung des Dokumentenmanagementsystems wurde in 2023 erteilt. Die Abwicklung und Abrechnung wird voraussichtlich im Jahr 2024 erfolgen, daher sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
45	INV23-0021	Containeranlage Feuer- und Rettungswache	0,00	4.100,00	4.100,00	Die Umsetzung der Container-Elemente vom Gymnasium zur Feuer- und Rettungswache ist durch die SEA erfolgt. Die Abrechnung erfolgt nach dem Jahreswechsel, daher sind die Restmittel zu übertragen.
46	INV23-0026	Heizungsanlage Vereinsh. Warden - Moderne Sportst.	0,00	10.824,41	10.824,41	Im Rahmen des Förderprogrammes "Moderne Sportstätte" wurde die Heizungsanlage in 2023 erneuert. Da die Abrechnung erst Anfang 2024 erfolgt, sind die Haushaltsmittel zu übertragen.
47	INV23-0028	Fluchttreppe Gebäude Marienstraße	0,00	50.400,00	50.400,00	Um einen pflichtigen zweiten Fluchtweg für das Gebäude herzustellen wurden in 2023 Haushaltsmittel überplanmäßig bereitgestellt, die zur Ausführung der Maßnahme zu übertragen sind.
48	INV23-0033	Beleuchtung Burgpark	0,00	4.913,28	4.913,28	Zum Austausch der beschädigten Beleuchtung im Burgpark wurden im Jahr 2023 Haushaltsmittel überplanmäßig bereitgestellt. Diese sind zur Begleichung der Rechnung zu übertragen.
49	INV23-0034	Software Einwohnermeldeamt	0,00	60.000,00	60.000,00	Um erhebliche Kostensteigerungen für den Weiterbetrieb der bisherigen Software, die beim Einwohnermeldeamt eingesetzt wird, zu umgehen, ist ein Umstieg auf eine andere Software geplant. Zur Finanzierung der Investitionskosten für die neue Software ist es notwendig, die Haushaltsmittel zu übertragen.
	Gesamtsumme		1.481.570,18	9.536.945,84	11.018.516,02	