

STADT AHRENSBURG - Beschlussvorlage -		Vorlagen-Nummer 2019/055
öffentlich		
Datum 29.04.2019	Aktenzeichen FD I.1.1	Federführend: Frau Blossey

Betreff

Bildung von Ermächtigungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2018

Beratungsfolge Gremium Finanzausschuss		Datum 13.05.2019		Berichterstatter	
Finanzielle Auswirkungen:		X	JA		NEIN
Mittel stehen zur Verfügung:		X	JA		NEIN
Produktsachkonto:					
Gesamtaufwand/-auszahlungen:					
Folgekosten:					
Bemerkung:					
Berichte gem. § 45 c Ziff. 2 der Gemeindeordnung zur Ausführung der Beschlüsse der Ausschüsse:					
	Statusbericht				
X	Abschlussbericht				

Beschlussvorschlag:

- Die in der **Anlage 1** aufgeführten Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für das Jahr 2018 von rd. 8,899 Mio. € werden zur Kenntnis genommen.
Daneben werden die dargestellten Ermächtigungen aus Vorjahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von rd. 3,034 Mio. € zur Kenntnis genommen. Über diese vor 2018 bereitgestellten Mittel, darf im Jahr 2019 ebenfalls verfügt werden. Diese belasten somit im Auszahlungsfall die Finanzrechnung 2019. Die Abgänge für die Ermächtigungen aus Vorjahren betragen rd. 1,336 Mio. €.
- Ferner werden die in **Anlage 2** genannten Ermächtigungen für Aufwendungen in Höhe von rd. 1,831 Mio. € zur Kenntnis genommen.

Sachverhalt:

I. Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus 2018 sowie Ermächtigungen aus Vorjahren

Als **Anlage 1** werden die im Haushaltsjahr 2018 neu zu bildenden Ermächtigungen des Finanzhaushaltes für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 8.898.795,42 Mio. € (Vorjahr: rd. 6,6 Mio. €) zur Kenntnis gegeben.

In der Spalte „Haushaltssoll 2018“ sind die Haushaltsansätze dargestellt, wie sie sich nach der Übertragung von Haushaltssoll 2018 (Sollübertragung innerhalb eines Deckungskreises) sowie der genehmigten Mehraufwendungen/-auszahlungen ergeben.

Ferner bestanden am 01.01.2018 Ermächtigungen aus Vorjahren für Investitionen i. H. v. 9,446 Mio. € (Vorjahr: 10,96 Mio. €). In Höhe von 5,071 Mio. € wurde hierüber durch Auszahlungen verfügt. Es wird empfohlen, rd. 1,336 Mio. € dieser Ermächtigungen in Abgang zu bringen. Die Zusammenstellung ist als **Anlage 1** beigelegt.

Für investive Auszahlungen in 2019 verbleiben rd. 3,034 Mio. € (Vorjahr: 2,91 Mio. €) Ermächtigungen aus Vorjahren weiterhin verfügbar und belasten im Auszahlungsfall die Finanzrechnung 2019.

Im Folgenden werden die wertmäßig höchsten Einzelpositionen - ab 100.000 € - näher erläutert (neue Ermächtigung aus 2018 = (2018), Ermächtigung aus Vorjahren = (a. Vj.):

Nr. 14 / PSK 11155.1211001 / 100.000 € (a. Vj.)
Zentrale Gebäudewirtschaft / Städtebauförderung - Sanierung Rathaus

Nr. 15 / PSK 11155.1991015 – Proj. 800 / 300.000 € (a. Vj.)
Zentrale Gebäudewirtschaft / Städtebauförderung - Sanierung Rathaus

Das Rathaus wurde im Frühjahr 2014 unter Denkmalschutz gestellt. In der Folge wurde die Stadt im Herbst 2014 in das Städtebauförderungsprogramm aufgenommen. Hierdurch bietet sich die Möglichkeit, neben anderen Maßnahmen das Rathaus umfassend (auch energetisch und brandschutztechnisch) zu sanieren. Dieses erfolgt mit einer 2/3-Beteiligung des Bundes und des Landes.

Im städtischen Haushalt sind die erforderlichen städtischen 1/3-Eigenanteile ausgewiesen. Sicherzustellen ist ferner, dass alle Ein- und Auszahlungen der Maßnahmen im Rahmen der Städtebauförderung über ein eigenes Konto, das nicht Teil des städtischen Haushalts ist, gebucht werden. Für die Eigenanteile der Stadt wurden im Haushalt 2017 Mittel i. H. v. 800.000 € zur Sanierung des Rathauses bereitgestellt. Die Sanierungsmaßnahmen beginnen in 2019, sodass über insgesamt 400.000 € eine Ermächtigung gebildet werden muss.

Nr. 28 / PSK 12600.0900002 – Proj. 603 / 270.000 € (2018)
Brandschutz / Ersatzbeschaffung GW L2 (OW Ahrensburg)

Der Auftrag für die Ersatzbeschaffung eines GW L2 für die Ortswehr Ahrensburg ist im Jahr 2018 nicht erteilt worden, da die internen Planungen der Feuerwehr noch nicht abgeschlossen waren. Es sind daher Mittel i. H. v. 270.000,00 € zu übertragen.

Nr. 43 / PSK 21105.0900000 – Proj. 102 / 200.711,66 € (a. Vj.)
GS Am Reesenbüttel / Ersatz- und Erweiterungsbau

Die Inbetriebnahme des Ersatz- und Erweiterungsbaus an der Grundschule Am Reesenbüttel erfolgte am 05. März 2018. In 2019 werden die letzten Schlussrechnungen eingehen. Es ist somit eine Ermächtigung i. H. v. 200.711,66. € zu übertragen.

Nr. 44 / PSK 21105.0900001 – Proj. 410 / 132.599,96 € (2018)

GS Am Reesenbüttel / Entwässerung und Trockenlegung Schulhofsanierung

Die Entwässerung und Trockenlegung des Schulhofes im Rahmen der Schulhofsanierung ist eine laufende Baumaßnahme, die Mitte 2019 abgeschlossen werden soll. Es sind daher Mittel i. H. v. 132.599,96 € zu übertragen.

Nr. 45 / PSK 21105.0900002 – Proj. 407 / 524.471,89 € (2018) u. 1.642,20 € (a. Vj.)

GS Am Reesenbüttel / Schulhoferneuerung

Die Schulhoferneuerung ist eine laufende Baumaßnahme, die Mitte 2019 abgeschlossen werden soll. Es sind daher Mittel i. H. v. insgesamt 526.114,09 € zu übertragen.

Nr. 62 / PSK 21700.0900000 / 203.836,24 € (2018) u. 159.171,91 € (a. Vj.)

Eric-Kandel-Gymnasium / Anzahlung im Bau (Hochbau)

Der Ausbau des Untergeschosses des SZ Am Heimgarten sowie die Optimierung der Heizungsanlage werden in 2019 begonnen. Darüber hinaus werden in 2019 die Schlussrechnungen für die Sanierung des Sanitärtraktes erwartet. Es ist somit eine Ermächtigung i. H. v. insgesamt 363.008,15. € zu übertragen.

Nr. 68 / PSK 21705.0900000 / 186.947,62 € (a. Vj.)

Stormarnschule / Instandsetzung u. Modernisierung inkl. ESS

Im Rahmen der Instandsetzung der alten Turnhalle sind bisher der Bau der Gasleitung sowie der Therme (Wärme) erfolgt. Heißwasser wird in 2019 fertiggestellt. Es sind daher Mittel i. H. v. 186.947,62 € zu übertragen.

Nr. 69 / PSK 21705.0900000 – Proj. 105 / 75.000 € (2018) u. 552.000 € (a. Vj.)

Stormarnschule / Erneuerung Chemieraum

Die Erneuerung des Chemieraumes ist eine laufende Baumaßnahme und wird in 2019 abgeschlossen werden. Es sind daher Mittel i. H. v. insgesamt 627.000,00 € zu übertragen.

Nr. 103 / PSK 31540.0900000 / 100.000 € (a. Vj.)

Eigene Unterkünfte für Wohnungslose / Anzahlungen in Bau (Hochbau)

Der Bau weiterer Flüchtlingsunterkünfte ist nicht geplant. Die Restsumme resultiert aus dem Bau der Containerunterkunft im Kornkamp. Durch einen zu behebbenden Brandschaden werden in 2019 Mittel für den Wiederaufbau benötigt, da die Versicherung nicht den Gesamtschadensbetrag begleicht. Es sind daher Mittel i. H. v. 100.000 € zu übertragen.

Nr. 123 / PSK 36515.0900000 – Proj. 121 / 1.691.329,71 € (2018)

Betrieb von Kita-Einrichtungen in fremder Trägerschaft inkl. Horte / Neubau Kita Heimgarten

Der Neubau der Kita Heimgarten ist eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung soll im Mai 2019 erfolgen. Es ist somit eine Ermächtigungen i. H. v. 1.691.329,71 € zu übertragen.

Nr. 125 / PSK 36515.1991020 – Proj. 121 / 120.000 € (2018)

Betrieb von Kita-Einrichtungen in fremder Trägerschaft inkl. Horte / RAP aus geleisteten Investitionskostenzuschüssen - Neubau Kita Heimgarten

Der Neubau der Kita Heimgarten ist eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung soll im Mai 2019 erfolgen. Die Auszahlung des Investitionskostenzuschusses erfolgt erst nach Fertigstellung. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 120.000,00 € zu übertragen.

Nr. 133 / PSK 36610.0900000 – Proj. 104 / 250.000 € (2018) u. 26.709,65 € (a. Vj.)

Familienzentrum Blockhaus / Anbau eines Musikpavillons

Der Baubeginn für den Anbau eines Musikpavillons im Familienzentrum Blockhaus wird voraussichtlich in 2019 sein. Es sind daher Mittel i. H. v. insgesamt 276.709,65 € zu übertragen.

Nr. 145 / PSK 42400.0900002 – Proj. 127 / 795.782,94 € (2018)

Sportplätze / Neubau Umkleiden Stormarnplatz

Der Baubeginn für den Neubau des Umkleidehauses auf dem Stormarnplatz wird Ende 2019/Anfang 2020 erfolgen. Eine Baugenehmigung liegt noch nicht vor. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 795.782,94 € zu übertragen.

Nr. 154 / PSK 53810.0900000 / 150.000 € (2018)

Bedürfnisanstalten / Anzahlungen im Bau (Hochbau)

Derzeit wird die Ausschreibung für den Bau einer Bedürfnisanstalt vorbereitet. Die Umsetzung der Maßnahme erfolgt in 2019. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 150.000 € zu übertragen.

Nr. 168 / PSK 54100.0900001 – Proj. 228 / 178.400,87 € (2018)

Gemeindestraßen / Neubau Beleuchtung Reesenbüttler Redder

Der Neubau der Beleuchtung im Reesenbüttler Redder ist noch in Planung, da derzeit noch keine Einigung mit der Gemeinde Ammersbek erzielt werden kann. Es sind daher Mittel i. H. v. 178.400,87 € zu übertragen.

Nr. 169 / PSK 54100.0900001 – Proj. 230 / 74.252,68 € (2018) u. 339.666,69 € (a. Vj.)

Gemeindestraßen / Neubau Entlastungsstraße "An der Strusbek"

Der Neubau der Entlastungsstraße „An der Strusbek“ ist abgeschlossen. Hier stehen derzeit noch die Schlussrechnungen aus. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. insgesamt 413.919,37 € zu übertragen.

Nr. 172 / PSK 54100.0900002 – Proj. 801 / 120.000 € (2018)

Gemeindestraßen / Neubeschaffung Verkehrsrechner

Die Neubeschaffung des Verkehrsrechners ist eine laufende Maßnahme. Die Planung wurde beauftragt. Die Umsetzung erfolgt voraussichtlich in 2019. Es sind daher Mittel i. H. v. 120.000,00 € zu übertragen.

Nr. 176 / PSK 54100.0900031 / 204.200,80 € (2018) u. 153.400,88 € (a. Vj.)
Gemeindestraßen / Radverkehrskonzept

Die Planung für den „Katzenbuckel“ wurde bisher nicht weiter vorangetrieben, da zunächst die Planung für das Außengelände der Selma-Lagerlöf-Gemeinschaftsschule abgewartet werden soll, damit beide Planungen aufeinander abgestimmt werden können. Darüber hinaus ist das Beschilderungskonzept für die Velorouten noch nicht umgesetzt worden. Es sollte daher eine Ermächtigung i. H. v. insgesamt 357.601,68 € übertragen werden.

Nr. 179 / PSK 54200.0900001 – Proj. 231 / 456.856,82 € (2018) u. 2.042,50 € (a. Vj.)
Kreisstraßen / Neubau Kreisverkehr Beimoorweg

Der Neubau des Kreisverkehrs im Beimoorweg ist abgeschlossen. Die Schlussrechnungen liegen noch nicht vor. Es sind daher Mittel i. H. v. 458.899,32 € zu übertragen.

Nr. 180 / PSK 54300.0453000 / 133.234,96 € (2018)
Landesstraßen / Lichtsignalanlagen

An der Bahntrasse / Woldenhorn ist eine neue Lichtsignalanlage errichtet worden. Die Maßnahme ist abgeschlossen, aber die Schlussrechnungen stehen noch aus. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 133.234,96 € zu übertragen.

Nr. 183 / PSK 54300.0900031 – Proj. 222 / 1.139.910,75 € (2018) u. 218.206,66 € (a. Vj.)
Landesstraßen / Geh- und Radweg Manhagener Allee

Der Neubau des Geh- und Radweges Manhagener Allee ist eine laufende Baumaßnahme. Es sind daher Mittel i. H. v. insgesamt 1.358.117,41 € zu übertragen.

Nr. 185 / PSK 54600.0900001 – Proj. 120 / 780.000 € (2018)
Unterhaltung der Parkeinrichtungen / Tiefgarage Stormarnplatz

Die Maßnahme Bau einer Tiefgarage unter dem Stormarnplatz befindet sich noch in der Planungsphase. Es sind daher Mittel i. H. v. 780.000 € zu übertragen.

Nr. 192 / PSK 55100.0210000 / 117.000 € (2018) u. 168.049,30 € (a. Vj.)
Park- und Gartenanlagen / Grünflächen

Die Ausschreibung und Umsetzung der im Rahmen der Bauleitplanung verbindlich festgelegten Ausgleichsmaßnahmen erfolgt in 2019. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. insgesamt 285.049,30 € zu übertragen.

III. Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes

Daneben sollen Ermächtigungen für Aufwendungen i. H. v. 1.831.149,55 € (Vorjahr: rd. 1,45 Mio. €) gebildet werden. Im Gegensatz zu Ermächtigungen für Investitionen können Ermächtigungen des Ergebnishaushalts nur für ein Jahr übertragen werden, sodass alle nicht benötigten Mittel des Vorjahres in Abgang zu stellen sind.

Im Folgenden werden die wertmäßig höchsten Einzelpositionen - ab 50.000 € - näher erläutert:

Nr. 5 / PSK 11135.5431010 / 50.000 €

Finanz- und Steuerverwaltung / spezielle Geschäftsaufwendungen

Für die Neuorganisation der Gesellschaften badlantic und Stadtwerke Ahrensburg GmbH im Rahmen der Bildung eines steuerlichen Querverbundes wurden in 2018 steuerrechtliche Beratungsleistungen in Anspruch genommen. Die Rechnungstellung erfolgt in 2019. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 50.000,00 € zu übertragen.

Nr. 13 / PSK 21100.5211010 / 80.000 €

GS Am Schloß / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Die Erneuerung der Trinkwasserinstallation gem. dem Protokoll des Gesundheitsamtes wird in 2019 abgeschlossen. Es sind daher Mittel i. H. v. 80.000 € zu übertragen.

Nr. 18 / PSK 21700.5211010 / 286.931,82 €

Eric-Kandel-Gymnasium / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Die Erneuerung der Trinkwasserinstallation gem. dem Protokoll des Gesundheitsamtes wird in 2019 abgeschlossen. Darüber hinaus ist die Reparatur der RLT-Anlagen gem. TÜV-Protokoll abzuschließen. Weiterhin ist die Instandsetzung der Sprinkleranlage sowie des Brandschutzes für 2019 geplant. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 286.931,82 € zu übertragen.

Nr. 19 / PSK 21705.5211010 / 205.000 €

Stormarnschule / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Die Erneuerung der Trinkwasserinstallation gem. dem Protokoll des Gesundheitsamtes, die Sanierung der Regelungsanlage in der kleinen Turnhalle sowie statische Maßnahmen sollen in 2019 durchgeführt werden. Es ist daher eine Ermächtigung i. H. v. 205.000,00 € zu übertragen.

Nr. 21 / PSK 21825.5211010 / 100.000 €

Selma-Lagerlöf-Gemeinschaftsschule / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Die Erneuerung der Trinkwasserinstallation gem. dem Protokoll des Gesundheitsamtes wird in 2019 abgeschlossen. Es sind daher Mittel i. H. v. 100.000 € zu übertragen.

Nr. 22 / PSK 22100.5211010 / 50.000 €

Förderzentrum Fritz-Reuter-Schule / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Die Erneuerung der Trinkwasserinstallation gem. dem Protokoll des Gesundheitsamtes wird in 2019 abgeschlossen. Es sind daher Mittel i. H. v. 50.000 € zu übertragen.

Nr. 27 / PSK 36515.5211010 / 320.000 €

Betrieb von Kita-Einrichtungen in fremder Trägerschaft inkl. Horte / Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Die Umsetzung der Containeranlage Reesenbüttel erfolgt durch personelle Engpässe erst in 2019. Die Durchführung erfolgt durch den Träger. Es ist eine Ermächtigung i. H. v. 320.000 € zu bilden.

Nr. 32 / PSK 51100.5431010 / 134.868,76 €

Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen / spez. Geschäftsaufwendungen

Bei den Maßnahmen Erstellung eines ganzheitlichen Parkraumkonzeptes, Erstellung von Lärmschutzgutachten sowie Bebauungsplänen und Umweltberichten handelt es sich um laufende Maßnahmen, die in 2019 abgeschlossen werden sollen. Es sind daher Mittel i. H. v. 134.868,76 € zu übertragen.

Nr. 37 / PSK 54100.5241010 / 58.545,00 €

Gemeindestraßen / Stromkosten

Die Endabrechnung der Stromkosten erfolgt erst in 2019. Es ist eine Ermächtigung i. H. v. 58.545,00 € zu bilden.

Nr. 38 / PSK 54100.5431010 / 88.512,20 €

Gemeindestraßen / spez. Geschäftsaufwendungen

In 2018 ist eine Asphaltuntersuchung durchgeführt worden. Die Rechnungstellung dafür erfolgt in 2019. Darüber hinaus ist die Machbarkeitsstudie für Radschnellwege eine laufende Maßnahme. Es sind daher Mittel i. H. v. 88.512,20 € zu übertragen.

Nr. 49 / PSK 57105.5431010 / 96.903,62 €

Stadtmarketing / spez. Geschäftsaufwendungen

Für die Weiterführung des Stadtmarketingkonzeptes, Organisation und konzeptionelle Vorbereitungen für eine mögliche Gründung einer GmbH für das Ahrensburger Stadtmarketing, sind Mittel in Höhe von 96.903,62 € zu übertragen.

III. Ausblick Investitionsfinanzierung

	Ermächtigungen	davon Aufträge	ungebunden
Ermächtigungen investiv 2018	8.898.795	5.362.739	3.536.056
Ermächtigungen investiv 2017 und VJ	3.034.006	1.894.890	1.139.116
Zwischensumme Ermächtigungen	11.932.801	7.257.629	4.675.172
Investitionsauszahlungen 2019 ohne Kredite / ohne Tilgung	17.008.300		
davon Bauinvestitionen	(9.948.000)		
Zwischensumme Investitionen gesamt	28.941.101		
Einzahlungen aus Investitionen 2019 ohne Kredite	2.800.000		
Es verbleiben	26.141.101		
Kreditermächtigung 2018	7.000.000		
Kreditermächtigung 2019	10.500.000		
Es verbleiben nicht finanziert	8.641.101		

Es ist darauf hinzuweisen, dass bei der Übertragung der benötigten investiven Ermächtigungen 2018 und Vorjahre - zzgl. der Investitionsauszahlungen 2019 ohne Tilgung, abzgl. der Investitionseinzahlungen 2019 ohne Kredite -, die Finanzrechnung im Jahr 2019 mit 26.141.101 € belastet wird. Dem gegenüber steht eine Finanzierung durch Kreditermächtigungen 2018 und 2019 i. H. v. insgesamt 17.500.000 €. Damit verbleiben im Jahr 2019 derzeit noch nicht abgesicherte Investitionen i. H. v. 8.641.101 €.

Erfahrungsgemäß wird ein Teil der bestehenden Investitionsmittel aus unterschiedlichen Gründen nicht oder nur teilweise in Anspruch genommen. Sollten in diesem Jahr tatsächlich sowohl die Ermächtigungen als auch das Haushaltssoll eingesetzt werden, müssen im Rahmen einer Nachtragshaushaltssatzung Finanzierungsmittel eingestellt werden.

Alternativ besteht die Möglichkeit, vorgestellte Ermächtigungen ganz oder teilweise zu löschen, zu reduzieren oder zu sperren. Bei Durchsicht der Zusammenstellungen ist festzustellen, dass es im Einzelfall ausreichende Gründe für eine Übertragung gibt – insbesondere wenn politische Beschlüsse entsprechend vorliegen.

Soweit Veränderungen erfolgen sollen, wären entsprechende Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung erforderlich.

Michael Sarach
Bürgermeister

Anlagen:

- Anlage 1 Übersicht über neu zu bildende Ermächtigungen des Finanzhaushalts für investive Auszahlungen 2018 sowie für investive Auszahlungen aus Vorjahren
- Anlage 2 Übersicht über neu zu bildende Ermächtigungen des Ergebnishaushalts 2018