

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Haupt- und Finanzausschuss	Datum:	28.02.2023
Behandlung:	Vorberatung	Aktenzeichen:	1-11600-02-01-2022
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	Vorlage Nr.	1-0045/23/01-012
Sitzungsdatum:	14.02.2023	Niederschrift:	01/HFA/045

Übertragung von Haushaltsermächtigungen des Haushaltsjahres 2022 in das Haushaltsjahr 2023 - Beratung und Empfehlungsbeschluss

Sachverhalt:

§ 17 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) regelt die Übertragbarkeit von Haushalts-ermächtigungen des Haushaltsjahres in das Haushaltsfolgejahr. Für das Haushaltsjahr 2022 steht die Klärung an, welche Haushaltsermächtigungen des Jahres 2022 in das Haushaltsjahr 2023 übertragen werden sollen.

Nach § 17 Absatz 1 GemHVO sind Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushalts ganz oder teilweise übertragbar, soweit im Haushaltsplan nichts Anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres (bis zum 31.12.2023) verfügbar.

Formell setzt die Übertragung von Haushaltsermächtigungen für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 17 Absatz 5 GemHVO den Beschluss des Rates voraus. Seitens der Verwaltung wird vorgeschlagen, die in der beigefügten Übersicht (Anlage 1) zur Sitzungsvorlage ausgewiesenen Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2022 in das Haushaltsjahr 2023 zu übertragen, damit diese Maßnahmen im Haushaltsjahr 2023 begonnen bzw. fortgeführt werden können.

Hinsichtlich der Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit regelt § 17 Absatz 2 GemHVO, dass diese Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Werden Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen (also bis zum 31.12.2024).

Ein Ratsbeschluss für die Übertragung der Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist formal nicht erforderlich, da § 17 Absatz 2 GemHVO kraft Gesetzes die Übertragung anordnet. Nr. 6 der Verwaltungsvorschrift zu § 17 GemHVO sieht dennoch vor, dem Rat eine konkrete Auflistung vorzulegen, ob und in welcher Höhe Übertragungen erfolgt sind. Diese Übersicht ist der Sitzungsvorlage als Anlage 2 beigefügt.

Beschluss:

Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Verbandsgemeinderat die Übertragung nach § 17 Abs. 1 GemHVO für die ordentlichen Aufwendungen und ordentlichen Auszahlungen gemäß der beigefügten Übersicht (Anlage 1) zu beschließen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen

Ja: 14

Übersicht über die Übertragung von Haushaltsermächtigungen des Haushaltsjahres 2022 in das Haushaltsjahr 2023

ANLAGE 1

Verbandsgemeinde Gerolstein

Aufwendungen, Auszahlungen

lfd. Nr.	Teil-haushalt	Produkt (Kostenträger)	Kostenträger Nr.	Kostenstelle Nr.	Posten Nr.	Sachkonto Nr.	Bezeichnung des Aufwands	Haushaltsermächtigung 2022 €	Inanspruchnahme 2022 €	ins HHJ 2023 zu übertragende Ermächtigung €
1	1	Aus- u. Fortbildung	112001	1120010101	E 14	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	100.000,00	75.000,00	25.000,00
2	5	Feuerwehrgerätehäuser	126110	verschiedene	E 10	52313000	E-Check in den verschiedenen FWG-Häusern	23.000,00	500,00	22.500,00
3	5	Feuerwehrgerätehäuser	126110	1261280600	E 10	52313000	FWGH Ormont - Sanierung Außenfassade	20.000,00	0,00	20.000,00
4	5	Feuerwehrgerätehäuser	126110	1261350600	E 10	52313000	FWGH Stadtkyll - Erneuerung Heizungsanlage	20.000,00	0,00	20.000,00
5	5	Feuerwehrgerätehäuser	126110	1261120600	E 10	52313000	FWGH Gerolstein - Erneuerung Blitzschutzanlage	15.000,00	0,00	15.000,00
6	5	Feuerwehrgerätehäuser	126110	1261123600	E 10	52313000	FWGH Gees - Umbau i. Eigenleistung	30.000,00	5.000,00	25.000,00
7	4	Grundschule Hillesheim	211130	2111150602	E 10	52313000	Erneuerung Wärmeerzeuger Blockheizkraftwerk	60.000,00	0,00	60.000,00
8	4	Grundschule Hillesheim	211130	2111150600	E 10	52313000	Sanierungsarbeiten am Schulgebäude	53.500,00	23.500,00	30.000,00
9	4	Grund- u. Realschule plus Gerolstein	213100	2131120600	E 10	52380000	Erneuerung Mobiliar Büro Schulleitung u. Sekretariat	18.500,00	0,00	18.500,00
10	4	Grund- u. Realschule plus Gerolstein	213100	2131120600	E 10	52313000	Fenstererneuerung im C-Trakt	20.000,00	0,00	20.000,00
11	3	Jugendarbeit/Jugendvertretung	362000	3620010301	E 10	52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.000,00	0,00	1.500,00
12	3	Kindertagesstätte Pelm	365240	3652290300	E 10	52380000	Geringwertige Wirtschaftsgüter (Einrichtungsgegenstände)	9.100,00	6.152,28	700,00
13	3	Hallen- u. Freibad Gerolstein	424220	4242120600	E 10	52312019	Stellplatzfläche für Kiosk herrichten	20.000,00	0,00	20.000,00
14	3	Hallen- u. Freibad Gerolstein	424220	4242120600	E 10	52312019	Abdichten u. Pflastern Zugang zum Tauchclub	5.000,00	0,00	5.000,00
15	2	Raumordnung, Landesplanung, Bauleitplanung	511100	5111010200	E14	56290000	Fortschreibung Flächennutzungsplan	100.000,00	0,00	100.000,00
	Summen:							502.100,00	110.152,28	383.200,00

Übersicht über die Übertragung von Haushaltsermächtigungen des Haushaltsjahres 2022 in das Haushaltsjahr 2023

ANLAGE 2

Verbandsgemeinde Gerolstein

Investitionen (informativ)

lfd. Nr.	Bezeichnung der Investition	Teilhaushalt	Investitions-Nr.	Kostenträger Nr.	Kostenstelle Nr.	Haushaltser- mächtigung 2022 oder Vorjahre €	Inanspruch- nahme 2022 oder Vorjahre €	ins HHJ 2023 zu übertragende Ermächtigung €
1	Errichtung kommunales Nahwärmenetz Gerolstein	2	01-1141-03	114100	1141010201	60.000,00	1.796,90	58.203,10
2	Rathaus Gerolstein - Generalsanierung und Erweiterung	2	01-1141-05	114100	1141120605	345.000,00	44.922,50	300.077,50
3	Fortentwicklung EDV-Strukturen	1	01-1144-06	114400	1144010100	45.000,00	1.348,75	43.651,25
4	Einführung Rollcenter-Haushaltsplanung	1	01-1144-07	114400	1144010100	6.600,00	0,00	6.600,00
5	Einführung Business Intelligence Tool	1	01-1144-08	114400	1144010100	5.000,00	0,00	5.000,00
6	Beschaffung Software Baugeneh- mungsverfahren	1	01-1144-10	114400	1144010100	16.500,00	0,00	16.500,00
7	Ersatzbeschaffung TSF-W FF Oos	5	01-1261-11	126120	1261128700	115.000,00	50.107,94	64.892,06
8	Beschaffung TSF-W FF Leudersdorf	5	01-1261-12	126120	1261372700	115.000,00	49.711,69	65.288,31
9	Beschaffung TSF-W FF Reuth	5	01-1261-17	126120	1261300701	124.000,00	62.334,52	61.665,48
10	Allgemeine Ersatzbeschaffungen Feuerwehren	5	01-1261-28	126150	1261010799	52.756,00	13.727,88	39.028,12
11	FWGH Esch - Herstellung Zufahrt	5	01-1261-40	126110	1261100600	9.000,00	0,00	9.000,00
12	Beschaffung Rüstwagen FF Hillesheim	5	01-1261-42	126120	1261150708	499.726,00	20.884,20	478.841,80
13	Beschaffung MZF1 FF Neroth	5	01-1261-43	126120	1261240704	88.500,00	84.173,30	4.326,70
14	Beschaffung MLF FF Densborn	5	01-1261-47	126120	1261070703	134.072,00	86.405,32	47.666,68
15	Beschaffung GW-TS FF Niederbettingen	5	01-1261-49	126120	1261152701	60.000,00	0,00	60.000,00
16	Beschaffung TSF-W FF Salm	5	01-1261-51	126120	1261320701	123.730,00	57.407,28	66.322,72
17	Beschaffung TSW-W FF Niederehe	5	01-1261-52	126120	1261373702	115.000,00	48.070,70	66.929,30
18	Beschaffung Prüfgeräte Atemschutz- werkstatt	5	01-1261-55	126150	1261010799	60.000,00	0,00	60.000,00
19	Beschaffung TSF FF Berndorf	5	01-1261-57	126120	1261040701	88.730,00	38.159,95	50.570,05
20	Feuerwehrhaus Wiesbaum/Mirbach - Neubau	2	01-1261-61	126110	1261390600	30.000,00	15.056,61	14.943,39
21	FF Jünkerath - Beschaffung TLF 3000	5	01-1261-66	126120	1261170709	355.825,00	71.135,54	284.689,46
22	Beschaffung Wäschecontainer	5	01-1261-72	126150	1261010799	9.000,00	0,00	9.000,00
23	Feuerwehrhaus Gerolstein - Her- stellung EDV- Netz	5	01-1261-89	126110	1261120600	11.000,00	7.561,07	3.438,93
24	FEZ Gerolstein - Beschaffung Notstromerzeuger	5	01-1261-90	126110	1261120600	15.000,00	315,75	14.684,25

lfd. Nr.	Bezeichnung der Investition	Teilhaushalt	Investitions-Nr.	Kostenträger Nr.	Kostenstelle Nr.	Haushaltser- mächtigung 2022 oder Vorjahre €	Inanspruch- nahme 2022 oder Vorjahre €	ins HHJ 2023 zu übertragende Ermächtigung €
25	FEZ Hillesheim - Beschaffung Notstromerzeuger	5	01-1261-91	126110	1261150600	15.000,00	315,75	14.684,25
26	FEZ Jünkerath - Beschaffung Notstromerzeuger	5	01-1261-92	126110	1261170600	15.000,00	315,75	14.684,25
27	Neubau stationäre Sirenenanlagen	5	01-1261-97	126140	126010798	70.000,00	0,00	70.000,00
28	FF Gees - Beschaffung Anhänger	5	01-1261-A1	126120	1261123702	7.500,00	3.046,40	4.453,60
29	FF Walsdorf - Beschaffung MZF 1	5	01-1261-A2	126120	1261380702	65.000,00	0,00	65.000,00
30	FF Oberbettingen - Beschaffung MZF 1	5	01-1261-A3	126120	1261260703	65.000,00	0,00	65.000,00
31	FF Densborn - Beschaffung MZF 1	5	01-1261-A4	126120	1261070705	65.000,00	0,00	65.000,00
32	Umbau GW-TS FF Dohm-Lammersdorf	5	01-1261-A6	126120	1261080702	20.000,00	0,00	20.000,00
33	FF Jünkerath - Beschaffung MZF 1	5	01-1261-A7	126120	1261170710	65.000,00	46.844,42	18.155,58
34	Grundschule Gerolstein - Erwerb Whiteboards	4	01-2111-18	211100	2111120300	9.500,00	0,00	9.500,00
35	Grundschule Birresborn - Digitalpakt Schule	4	01-2111-24	211110	2111060301	11.154,00	8.000,00	3.154,00
36	Grundschule Gerolstein - Digitalpakt Schule	4	01-2111-25	211100	2111120301	35.758,00	7.000,00	28.758,00
37	Grundschule Lissendorf - Digitalpakt schule	4	01-2111-27	211150	2111220301	13.010,00	8.600,00	4.410,00
38	Grundschule Neroth - Digitalpakt Schule	4	01-2111-28	211120	2111240301	26.486,00	7.600,00	18.886,00
39	Grundschule Birresborn - Generalsanierung	4	01-2111-33	211110	2111060600	50.000,00	7.931,35	42.068,65
40	Grundschule Gerolstein - Beleuchtung Zuwegungen	4	01-2111-35	211100	2111120600	15.000,00	3.907,15	11.092,85
41	Grundschule Gerolstein - Erneuerung Bushalteeinrichtungen	4	01-2111-36	211100	2111120600	18.000,00	0,00	18.000,00
42	Grundschule Gerolstein - Erwerb Smartboards	4	01-2111-40	211100	2111120300	9.400,00	0,00	9.400,00
43	Grundschule Hillesheim - Erwerb Smartboards	4	01-2111-44	211130	2111150300	4.700,00	0,00	4.700,00
44	Grundschule Üxheim - Errichtung Photovoltaikanlage	4	01-2111-46	211140	2111370601	75.000,00	0,00	75.000,00
45	Realschule plus Hillesheim - Neubau Sporthalle	4	01-2112-02	211235	2112150601	2.973.379,00	1.718.431,23	1.254.947,77
46	Turnhalle Grundschule Gerolstein - Erneuerung Tribüne	4	01-2112-04	211200	2112120600	220.000,00	0,00	220.000,00
47	Grund- u. Realschule plus Gerolstein Digitalpakt Schule	4	01-2131-02	213100	2131120301	264.886,00	42.245,18	222.640,82
48	Grund- u. Realschule plus Jünkerath Digitalpakt Schule	4	01-2131-03	213110	2131170301	21.094,00	12.204,75	8.889,25

lfd. Nr.	Bezeichnung der Investition	Teilhaushalt	Investitions-Nr.	Kostenträger Nr.	Kostenstelle Nr.	Haushaltser- mächtigung 2022 oder Vorjahre €	Inanspruch- nahme 2022 oder Vorjahre €	ins HHJ 2023 zu übertragende Ermächtigung €
49	Grund- u. Realschule plus Jünkerath - Erneuerung Bushalteeinrichtung	4	01-2131-04	213110	2131170600	13.000,00	0,00	13.000,00
50	Grund- und Realschule plus Gerolstein - Erneuerung Bushalteeinrichtung	4	01-2131-05	213100	2131120600	13.000,00	1.473,13	11.526,87
51	Grund- und Realschule plus Jünkerath - Erwerb iPad u. Laptopkoffer	4	01-2131-07	213110	2131170300	5.000,00	2.055,23	2.944,77
52	Grund- u. Realschule plus Gerolstein - Beschaffung Werkbänke	4	01-2131-08	213100	2131120300	10.400,00	0,00	10.400,00
53	Grund- und Realschule plus Jünkerath - Erwerb Smartboard	4	01-2131-09	213110	2131170300	4.700,00	0,00	4.700,00
54	Realschule plus Hillesheim - Generalsanierung	4	01-2151-01	215100	2151150600	1.192.260,00	361.795,45	830.464,55
55	Realschule plus Hillesheim - Digitalpakt Schule	4	01-2151-02	215100	2151150301	133.403,00	47.189,97	86.213,03
56	Realschule plus Hillesheim - Erwerb Smartboards	4	01-2151-05	215100	2151150300	9.400,00	0,00	9.400,00
57	Sporthalle Grund- u. Realschule plus Gerolstein - Sanierung	4	01-2161-02	216100	2161120600	1.793.604,00	14.788,49	1.778.815,51
58	Grund- und Realschule plus Gerolstein - Brandschutzmaßnahmen	4	01-2161-03	216100	2161120600	28.378,00	8.618,04	19.759,96
59	Kita Pelm- Landesprogramm "Übermittagsbetreuung"	3	01-3652-09	365240	3652290300	7.726,00	4.671,07	3.054,93
60	Kita Kunterbunt Hillesheim - Errichtung Hühnerstall	3	01-3652-14	365210	3652150300	1.500,00	0,00	1.500,00
61	Kita Kunterbunt - Ersatzbeschaffung Sprossenwand	3	01-3652-15	365210	3652150300	2.000,00	0,00	2.000,00
62	Kita Üxheim - Neugestaltung Außen- gelände	3	01-3652-23	365220	3652370600	67.500,00	0,00	67.500,00
63	Kita Kunterbunt Hillesheim - Anbau Nebenräume	3	01-3652-24	365210	3652150600	440.000,00	336,00	439.664,00
64	Kita Pelm - Erweiterung Personal- toilette	3	01-3652-25	365240	3652290600	7.500,00	3.085,25	4.414,75
65	Hallen- u. Freibad Gerolstein - Erwerb Rasentraktor	3	01-4242-03	424220	4242120300	4.000,00	0,00	4.000,00
66	Hallen- u. Freibad Gerolstein - Erneuerung Messzelle	3	01-4242-04	424220	4242120300	5.800,00	0,00	5.800,00
	Summen:					10.358.477,00	2.963.574,51	7.394.902,49