



SITZUNGSVORLAGE

öffentlich

⇓ Beratungsfolge	Sitzungstermin	
Verwaltungsausschuss	16.09.2013	
Rat der Stadt Esens	30.09.2013	

Betreff:

Folgerungen aus der Genehmigung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2013

Sachverhalt:

1. Der Landkreis Wittmund hat den § 2 der 1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Esens für das Haushaltsjahr 2013, in dem der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen auf 3.959.300,00 EUR festgesetzt wird, mit der Maßgabe genehmigt, dass von dem genehmigten Gesamtbetrag höchstens Kredite bis zu einer Höhe von 3.259.300,00 EUR aufgenommen werden dürfen. Für die Realisierung des Restbetrages der Kreditermächtigung in Höhe von 700.000,00 EUR (und damit einen Großteil der noch nicht gebundenen Mittel) bedarf es allerdings noch der vorherigen Freigabe der Kommunalaufsicht. Voraussetzung ist, dass der Kurverein die endgültigen Kosten für die Qualifizierung der Nordseetherme nennt und diese nicht über die bisher vom Kurverein genannten 7,085 Mio. Euro hinausgehen.

Die insgesamt geplanten Kreditaufnahmen teilen sich wie folgt auf:

2.085.000,00 EUR	zur Abdeckung von Mehrkosten in Zusammenhang mit der Sanierung der Nordseetherme
680.000,00 EUR	Saisondarlehen (Liquiditätskredit) Kurverein
330.000,00 EUR	Aufstockung Saisondarlehen Kurverein
<u>864.300,00 EUR</u>	für eigene Investitionen der Stadt Esens
3.959.300,00 Euro	Gesamtbetrag

Die Kommunalaufsicht weist ausdrücklich darauf hin, dass mit der Genehmigung des oben genannten Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen in Höhe von 3.959.300,00 EUR die oberste Grenze des als genehmigungsfähig anzusehenden Betrages erreicht ist. Bei unveränderten Rahmenbedingungen könnte die Genehmigung weiterer Kreditaufnahmen nicht in Aussicht gestellt werden.

2. Der Kommunalaufsicht liegt ein Schreiben des Kurvereins vor, aus dem hervorgeht, dass im Zusammenhang mit der „Qualifizierung der Nordseetherme“ mit weiteren Mehrkosten in einer

Größenordnung von 300.000,00 EUR bis 500.000,00 EUR gerechnet werden muss. Seitens des Kurvereins Esens-Bensersiel werden nach den Liquiditätsberichten der Steuerberater Arndt und Bartsch sogar 700.000,00 EUR an Mehrkosten mitgeteilt; diese stehen allerdings noch nicht endgültig fest (fehlende Schlussrechnungen, fehlende Prüfung Architekt, fehlende rechtliche Prüfung). Solange der Kurverein keine endgültigen Zahlen vorlegt, wird die Kreditermächtigung nicht in Anspruch genommen werden können und es müssen im Nachtrag veranschlagte Investitionen der Stadt zurückgestellt werden.

3. Um aber auch Klarheit dahingehend zu erzielen, ob sich im städtischen Haushalt Verbesserungen ergeben haben, wurde von der Verwaltung unverzüglich eine Auflistung der wesentlichen finanziellen Änderungen erstellt (sh. Anlage 2). Danach ergeben sich folgende Veränderungen

Ergebnishaushalt

Festsetzung im Nachtrag:	-39.700,00 Euro
Mehreinnahmen gem. Anlage	293.175,93 Euro
Gesamt rund	253.000,-- Euro

Finanzhaushalt

Festsetzung im Nachtrag	-188.900,00 Euro
Mehrauszahlungen gem. Anlage	-25.562,26 Euro
Gesamt rund	-214.000,-- Euro

Somit ist der Finanzhaushalt trotz der positiven Entwicklung des Ergebnishaushalts sogar mehr belastet als bei der Aufstellung des Nachtragshaushalts geplant und kein Spielraum für Investitionen vorhanden. Belastend ist dabei sehr die geringere als geplante Zahl der Bauplatzverkäufe (400.000,00 EUR geringer) in den neuen Baugebieten.

4. Abzuwarten bleiben daher die endgültigen Zahlen und Entwicklung des Kurvereins Esens-Bensersiel, wobei gem. der beigefügten Aufstellung (dh. Anlage 1) des Kurvereins offene Schlussrechnung in Höhe von 600.487,29 Euro für die Nordseetherme vorliegen.

Beschlussvorschlag:

Der Kurverein ist aufgefordert, umgehend die endgültige Abrechnung der Baumaßnahme Nordseetherme vorzulegen. Solange das nicht der Fall ist, werden Investitionen der Stadt über einen Gesamtwert von 5.000,00 EUR unter dem Genehmigungsvorbehalt des Stadtrates gestellt. Dies gilt nicht für begonnene Maßnahmen.

Esens, den 29.08.2013

(Herwig Hormann)

Abstimmungsergebnis:			
Fachausschuss	Ja:	Nein:	Enth.:
VA	Ja:	Nein:	Enth.:
Rat	Ja:	Nein:	Enth.:

Anlagenverzeichnis:

- Anlage 1 Kosten Nordseetherme Stand: 5.8.13
- Anlage 2 Auswertung Haushalt Stand: 8.8.13