



SITZUNGSVORLAGE

Nr. **2 1 -V- 2 0 - 0 0 3 9**
(Jahr-V-Amt-Nr.)

Betreff:

Dezernat(e) III

Investitionscontrolling 2021 zum Stichtag 03.08.2021

Anlage/n siehe Seite 3

 Bericht zum Beschluss Nr. vom

Stellungnahmen

Personal- und Organisationsamt	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Kämmerei	reine Personalvorlage <input type="radio"/>	→ s. unten <input checked="" type="radio"/>
Rechtsamt	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Umweltamt: Umweltprüfung	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Frauenbeauftragte nach - dem HGIG	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
- der HGO	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Straßenverkehrsbehörde	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Projekt-/Bauinvestitionscontrolling	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
Sonstige:	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>

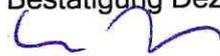
Beratungsfolge

DL-Nr.

(wird von Amt 16 ausgefüllt)

a)	Ortsbeirat	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
	Kommission	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
	Ausländerbeirat	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
b)	Seniorenbeirat	nicht erforderlich <input checked="" type="radio"/>	erforderlich <input type="radio"/>
	Magistrat	Tagesordnung A <input checked="" type="radio"/>	Tagesordnung B <input type="radio"/>
	Eingangsstempel Büro des Magistrats	Umdruck nur für Magistratsmitglieder <input type="checkbox"/>	
	Stadtverordnetenversammlung	nicht erforderlich <input type="radio"/>	erforderlich <input checked="" type="radio"/>
	Ausschuss	öffentlich <input checked="" type="radio"/>	nicht öffentlich <input type="radio"/>
	Eingangsstempel Amt 16		
<input type="checkbox"/> wird im Internet/PIWI veröffentlicht			

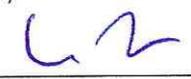
Bestätigung Dezernent/in


 Imholz
 Stadtkämmerer

Vermerk Kämmerei

Wiesbaden, 30.08.21

- Stellungnahme nicht erforderlich
 Die Vorlage erfüllt die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen.
 → siehe gesonderte Stellungnahme


 Imholz
 Stadtkämmerer

A Finanzielle Auswirkungen

Mit der antragsgemäßen Entscheidung sind keine finanziellen Auswirkungen verbunden.
 finanzielle Auswirkungen verbunden.
 (in diesem Fall bitte weiter ausfüllen)

I. Aktuelle Prognose Ergebnisrechnung Dezernat

HMS-Ampel rot grün Prognose Zuschussbedarf:

abs.: _____
 in %: _____

II. Aktuelle Prognose Investitionsmanagement Dezernat

Investitionscontrolling Investition Instandhaltung

Budget verfügte Ausgaben (Ist):

abs.: _____
 in %: _____

III. Übersicht finanzielle Auswirkungen der Sitzungsvorlage

Es handelt sich um Mehrkosten
 budgettechnische Umsetzung

IM	CO	Jahr	Bezeichnung	Gesamt- kosten in €	darin zusätzl. Bedarf apl/üpl in €	Finanzierung (Sperr-, Ertrag) in €	Kontierung (Objekt)	Kontierung (Konto)	Bezeichnung
Summe einmalige Kosten:									

Summe Folgekosten:									

Bei Bedarf Hinweise /Erläuterung:

B Kurzbeschreibung des Vorhabens

Die Inhalte dieses Feldes werden (außer bei vertraulichen Vorlagen, wie z. B. Disziplinarvorlagen) im Internet/Intranet veröffentlicht und dürfen den Umfang von 1200 Zeichen nicht überschreiten (soweit erforderlich: Ergänzende Erläuterungen s. Pkt. IV.; bei einigen Vorlagen (z. B. Personalvorlagen) entfallen die weiteren Ausführungen ab Pkt. I.)

Es dürfen hier keine personenbezogenen Daten im Sinne des Hessischen Datenschutzgesetzes verwendet werden (Ausnahme: Einwilligungserklärung des/der Betroffenen liegt vor). Es handelt sich um ein Pflichtfeld.

Die Sitzungsvorlage enthält die wichtigsten Informationen zu den Investitionsbudgets des Jahres 2021 bis zum Stichtag 03.08.2021.

Da die im Haushaltsplanverfahren 2021 vom Haupt- und Finanzausschuss zugesetzten Investitionen in den Planansätzen 2021 enthalten sind, werden sie zusätzlich separat ausgewiesen. Diese Zusetzungen unterliegen dem Sperrvermerk Kassenwirksamkeit, sofern für sie nicht im Rahmen des Quartalsberichts der Kämmerei (SV 21-V-20-0014) der Sperrvermerk aufgehoben wurde.

Die Maßnahmen des Kommunalinvestitionsprogramms werden nicht betrachtet, da Dezernat III/40 hierüber gesondert berichtet. Der Grundstücksfonds, die Baulandumlegung und die Wohnbaugebiete werden aufgrund ihrer Sonderstellung und ihrer besonderen Deckungsmöglichkeiten bei der Betrachtung ebenfalls außer Acht gelassen.

Anlagen:

Dezernatsübersicht zum Investitionscontrolling (Anlage 1, 1a)

Übersicht über die großen Maßnahmen; Statusberichte (Anlage 2)

C Beschlussvorschlag:

Von dem Bericht zum Investitionscontrolling 2021 zum Stichtag 03.08.2021 mit folgenden Anlagen wird Kenntnis genommen:

1. Anlage 1 zur Vorlage zeigt die Gesamtsicht des Investitionsprogramms, sowie die Werte pro Dezernat. Es wurden bis zum Stichtag ca. 38,8 Mio. € istmässig verausgabt. Der Anteil der Ist-Ausgaben am zur Verfügung stehenden Budget (inkl. Rest aus 2020) beträgt ca. 14,1 %. Kassenmässig noch verfügbar sind 237 Mio. €
Die von den Dezernaten noch zu erbringenden Einnahmen (inkl. Rest aus 2020) betragen insg. ca. 98,9 Mio. € bei einem Gesamtansatz (inkl. Reste aus 2020) i. H. v. 111,7 Mio. €.

Des Weiteren werden die Ausgabereste aus 2020 i. H. v. 186,9 Mio. € sowie die noch offenen Einnahme aus 2020 i. H. v. 85,4 Mio. € separat ausgewiesen.

Da die im Haushaltsplanverfahren 2021 vom Haupt- und Finanzausschuss zugesetzten Investitionen mit einem Zuschussbedarf i. H. v. 35,9 Mio. € in den Planansätzen 2021 enthalten sind, wird der Zuschussbedarf der Zusetzungen zusätzlich ausgewiesen. Diese Zusetzungen unterliegen dem Sperrvermerk Kassenwirksamkeit. Die Aufhebung des Sperrvermerks für einen Teil der Maßnahmen mit einem Saldo i. H. v. 26,8 Mio. € wurde im Rahmen des Quartalsberichts der Kämmerei (SV 21-V-20-0014) beschlossen (Beschluss Nr. 0258 vom 15.07.2021).

2. Anlage 1a zur Vorlage stellt die Aufteilung der Budget- und Ist-Daten nach den Haushalten Wiesbaden und AKK dar und wird den Ortsbeiräten Amöneburg, Kastel und Kostheim vorgelegt.
3. Anlage 2 zur Vorlage gibt einen Überblick über die Statusberichte der großen Maßnahmen der Dezernate. Dem Prinzip der Kassenwirksamkeit folgend beschränkt sich die Darstellung auf die Ist-Ausgaben.

D Begründung

I. Auswirkungen der Sitzungsvorlage

(Angaben zu Zielen, Zielgruppen, Wirkungen/Messgrößen, Quantität, Qualität, Auswirkungen im Konzern auf andere Bereiche, Zeitplan, Erfolgskontrolle)

Mit der Sitzungsvorlage sollen die Dezernate und die Stadtverordnetenversammlung über den Ablauf der Investitionsmaßnahmen sowie den Stand der Einnahmenrealisierung informiert werden. Diese Informationen sollen sie in die Lage versetzen, durch Planung und Steuerung den Maßnahmenverlauf quantitativ und qualitativ zu unterstützen und zu optimieren.

II. Demografische Entwicklung

(Hier ist zu berücksichtigen, wie sich die Altersstruktur der Zielgruppe zusammensetzt, ob sie sich ändert und welche Auswirkungen es auf Ziele hat. Indikatoren des Demografischen Wandels sind: Familiengründung, Geburten, Alterung, Lebenserwartung, Zuwanderung, Heterogenisierung, Haushalts- und Lebensformen)

III. Umsetzung Barrierefreiheit

(Barrierefreiheit nach DIN 18024 (Fortschreibung DIN 18040) stellt sicher, dass behinderte Menschen alle Lebensbereiche ohne besondere Erschwernisse und generell ohne fremde Hilfe nutzen können. Hierbei ist insbesondere auf die barrierefreie Zugänglichkeit und Nutzung zu achten bei der Erschließung von Gebäuden und des öffentlichen Raumes durch stufenlose Zugänge, rollstuhlgerechte Aufzüge, ausreichende Bewegungsflächen, rollstuhlgerechte Bodenbeläge, Behindertenparkplätze, WC nach DIN 18024, Verbreitung von Informationen unter der Beachtung der Erfordernisse von seh- und hörbehinderten Menschen)

IV. Ergänzende Erläuterungen

(Bei Bedarf können hier weitere inhaltliche Informationen zur Sitzungsvorlage dargelegt werden.)

Allgemeines:

Die Auswertung erfolgte auf Basis der bis 03.08.2021 gebuchten Werte.

Der Grundstücksfonds, die Baulandumlegung und die Wohnbaugebiete werden aufgrund ihrer Sonderstellung und ihrer besonderen Deckungsmöglichkeiten bei der Betrachtung außer Acht gelassen.

Die Auswertungen enthalten nicht die Maßnahmen, die im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms umgesetzt werden. Über diese Maßnahmen berichtet Dezernat III/40 im Rahmen der Darstellung der Kassenwirksamkeit.

Aufgrund der Darstellung im Mio. €-Format kann es vereinzelt zu Rundungsdifferenzen kommen.

zu 1.

Als Anlage 1 zur Sitzungsvorlage ist die Gesamtsicht des Investitionsprogramms dargestellt, sowie die Werte pro Dezernat summiert. Die Werte in den Spalten setzen sich wie folgt zusammen:

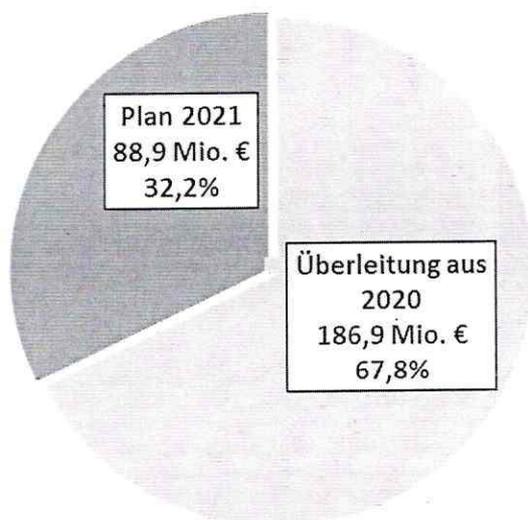
<u>Ausgabereste aus 2020:</u>	rechnerische Ausgabereste aus 2020 (brutto, d.h. ohne Berücksichtigung der Einnahmereste)
<u>Plan 2021:</u>	Die von der Stadtverordnetenversammlung am 12.11.2020 genehmigten Ausgabeansätze für 2021.
<u>Ausgaben Ist:</u>	Alle im Ist gebuchten Werte im Bereich der Ausgaben.
<u>Ausgaben Ist %:</u>	Der Anteil der Spalte „Ausgabe Ist“ an der Spalte „Gesamtbudget 2021“ in Prozent (%).

<u>Ausgaben Obligo:</u>	Alle noch offenen Bestellungen und weitere Mittelbindungen (z. B. manuelle Obligos) im Bereich der Ausgaben im Jahr 2021. Die Obligos aus dem Vorjahr wurden im Rahmen des Budgetabschlusses 2020 ins laufende Jahr übertragen. Die Obligos werden in der Berichterstattung am Ende eines Geschäftsjahres nicht mehr gezeigt, da sie die kassenwirksame Darstellung der Investitionsmaßnahmen verfälschen.
<u>Kassenmäßig noch verfügbar auf Gesamtbudget 2021:</u>	Zeigt das Ausgabebudget, das noch nicht im Ist verausgabt wurde
<u>Einnahmerest aus 2020:</u>	Einnahmen, die in 2020 nicht realisiert wurden
<u>Einnahmeplan 2021:</u>	Die von der Stadtverordnetenversammlung am 12.11.2020 genehmigten Einnahmeansätze für 2021.
<u>Einnahmeplan gesamt 2021:</u>	Die Summe in „Einnahmeplan gesamt 2021“ besteht aus der Summe der von der Stadtverordnetenversammlung am 12.11.2020 genehmigten Einnahmeansätze für 2021 und den noch offenen Einnahmen aus 2020.
<u>Einnahme Ist:</u>	Alle im Ist gebuchten Werte im Bereich der Einnahmen.
<u>noch offene Einnahmen (inkl. Rest aus 2020):</u>	Zeigt die Einnahmen inkl. der Reste aus 2020, die im Ist noch nicht erbracht wurden.

Die Tabelle „Zusetzungen des Haupt- und Finanzausschusses mit dem Sperrvermerk Kassenwirksamkeit“ zeigt die vom Haupt- und Finanzausschuss in den Haushaltsplanberatungen 2021 zugesetzten Investitionen, die gemäß Beschluss Nr. 0362 vom 05.11.2019 dem Sperrvermerk „Kassenwirksamkeit“ unterliegen.
Die Kämmerei berichtet quartalsweise über den Stand der Investitionen und schlägt - in Abhängigkeit von der Höhe der benötigten Darlehensaufnahme - Maßnahmen vor, für die der Sperrvermerk aufgehoben werden soll.

Analyse der Werte

Aufgrund der Höhe der Ausgabereste aus dem Vorjahr bzw. aus den Vorjahren werden diese separat ausgewiesen. Die nachfolgende Grafik macht deutlich, dass die Ausgabereste aus 2020 weit über dem Niveau des Ausgabeplans 2021 liegen:

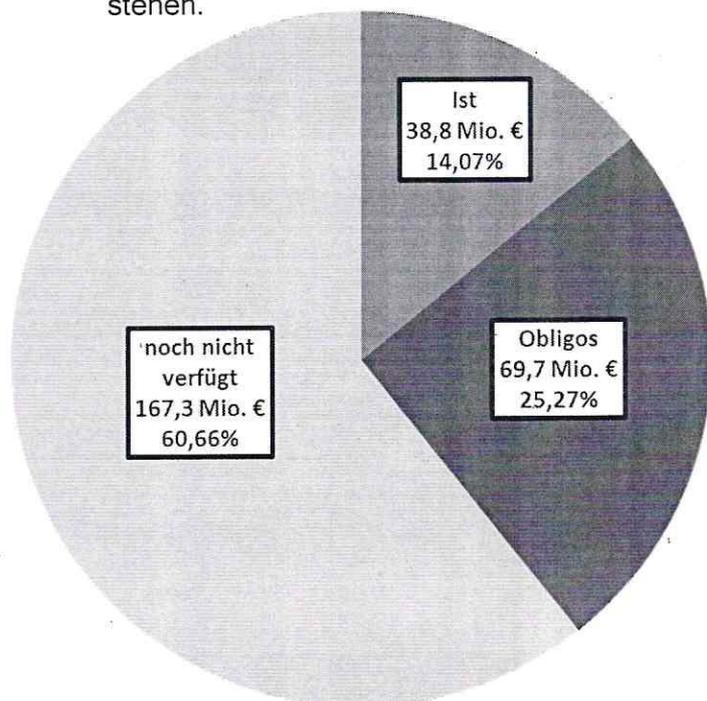


Unabhängig von der Finanzierung ist eine kassenmäßige Umsetzung des Gesamtbudgets in 2021 nicht realisierbar. Ein Umdenken hin zur kassenwirksamen Veranschlagung ist teilweise erfolgt und sollte zukünftig dringend weiter ausgebaut werden.

Aus dem nachfolgenden Diagramm ist erkennbar, welche Mittel wie und in welcher Höhe gebunden sind.

Insgesamt stehen Ausgabebudgets von ca. 275,8 Mio. € zur Verfügung.

- Davon sind 39,34 % gebunden:
 - 14,07 % (38,8 Mio. €) über Ist-Ausgaben
 - 25,27 % (69,7 Mio. €) über Auftragsvergaben, die in den folgenden Jahren kassenwirksam werden
- Die restlichen 60,66 % (167,3 Mio. €) sind rechnerisch nicht verfügt. Sie sind zum Teil jedoch z. B. aufgrund der Finanzierung nur für bestimmte Maßnahmen zu verwenden. Es bedeutet nicht, dass die „noch nicht verfügbaren“ Mittel tatsächlich zur freien Verfügung stehen.



Bezüglich der gebundenen Mittel gilt festzuhalten, dass die Ist-Ausgaben im Vergleich zu den Obligos einen deutlich geringeren Teil ausmachen, die Obligos jedoch schwer zu bewerten sind.

Die Höhe der „gebundenen“ Mittel erweckt den Eindruck, dass bei gleichbleibender Entwicklung das Ausgabebudget zum Ende des Jahres erschöpft sein könnte. Hierbei gilt jedoch zu beachten, dass Obligos nicht zwingend zu Auszahlungen im selben Jahr oder der angegebenen Höhe führen. Mittelbindungen für die nächsten Jahre werden in z. B. voller Höhe im Jahr der Auftragsvergabe gezeigt. Die Betrachtung der Ist-Ausgaben ist daher aussagekräftiger.

zu 2.

Die Finanzkommission AKK hat den Magistrat in der Sitzung vom 23.04.2009 unter TOP 5 um eine getrennte Erstellung der Quartalsberichte für AKK über den aktuellen Stand des Haushalts gebeten. In der Anlage 1a werden die Informationen zu den Investitionen daher nach den Haushalten Wiesbaden und AKK getrennt dargestellt. Diese Anlage wird bereits nach der Beschlussfassung des Magistrats den Ortsbeiräten AKK zur Verfügung gestellt.

zu 3.

2021 wurden für die Auswahl der Investitionsmaßnahmen folgende Filterkriterien zugrunde gelegt:

- 1.000.000 € oder mehr zur Verfügung stehendes Budget im Jahr 2021 (inkl. rechnerische Überleitung/Reste 2020)
- investive Einzelmaßnahme
- keine Finanzanlage
- keine Zuschüsse an Dritte

Da in diesem Jahr eine erhebliche Anzahl von Projekten, über die im Rahmen der Statusberichte nicht zielführend berichtet werden kann, die Kriterien erfüllt haben, wurde die Wertgrenze von 500.000 € auf 1.000.000 € angehoben. Im Ergebnis sind in den Statusberichten 24 Maßnahmen dargestellt, welche in 2021 insgesamt ca. 76 Mio. € binden.

Die Kämmerei wird die mit der Anlage 2 vorgelegten Maßnahmen den Ortsverwaltungen mit der Bitte um Versendung an die Ortsbeiräte zur Verfügung stellen.

Die Sitzungsvorlage und die Anlagen werden nach der Unterschrift des Stadtkämmerers für die Gremien auf dem Portal der Kämmerei zur Verfügung gestellt.

V. Geprüfte Alternativen

(Hier sind die Alternativen darzustellen, welche zwar geprüft wurden, aber nicht zum Zuge kommen sollen.)

Wiesbaden, ^{30.08} 2021
2002 3110 lu / 2928 fr



Imholz
Stadtkämmerer