

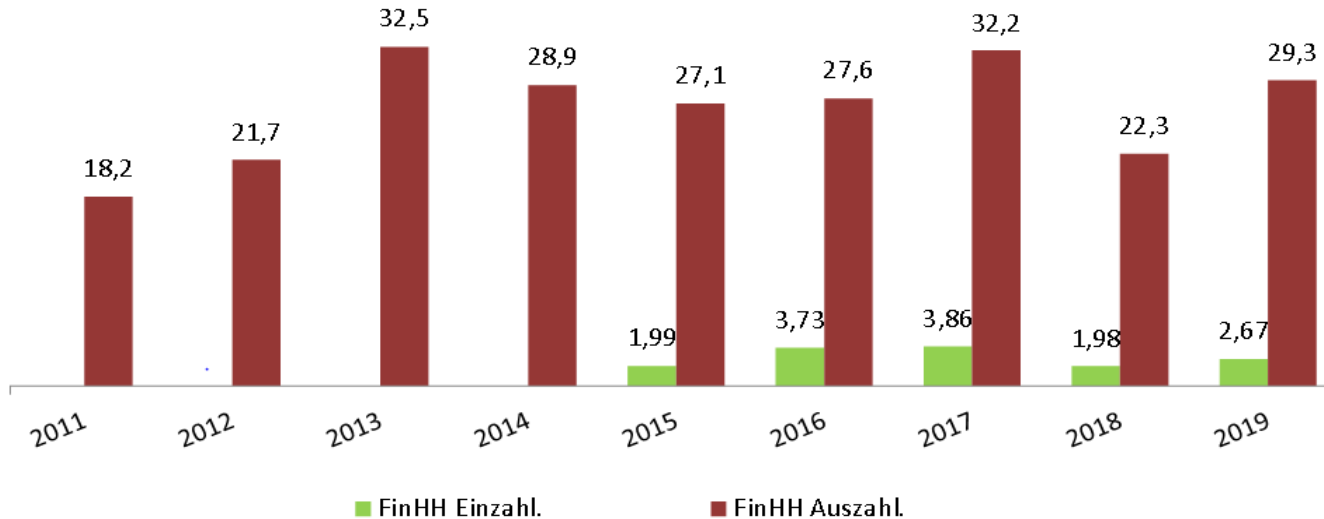
ulm

Ermächtigungsüberträge 2019 nach 2020 im Finanzhaushalt

Hauptausschuss am 19.03.2020

Entwicklung der Ermächtigungsüberträge

Entwicklung der Ermächtigungsüberträge Finanzhaushalt in Mio. €



Ermächtigungsüberträge Vorgehensweise

Folgende Vorgehensweise wurde mit den Fach-/Bereichen und Abteilungen zur Reduzierung der Ermächtigungsüberträge vereinbart:

- Sind im Haushaltsplan 2020 Finanzmittel veranschlagt, werden die Ermächtigungsüberträge von 2019 nur dann übertragen, wenn der Mittelabfluss der Ansatzmittel 2020 sowie der Ermächtigungsüberträge nachvollziehbar belegt werden kann.
- Ist kein Ansatz im Jahr 2020 vorhanden, werden die Mittel aus 2019 nur in der Höhe des tatsächlichen nachgewiesenen Mittelabflusses übertragen.
- Ermächtigungsüberträge für einen anderen Zweck - als bisher veranschlagt - werden nicht übertragen.

⇒ Die nicht übertragenen Mittel aus 2019 sind bei Bedarf im Haushaltsplan 2021 ff. neu zu veranschlagen.

Ermächtigungsüberträge Einzahlungen

Ermächtigungsüberträge Einzahlungen	2019 nach 2020
Investitionszuwendungen vom Land	2.519 T€
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	149 T€
Gesamtsumme	2.668 T€

Ermächtigungsüberträge Auszahlungen

Ermächtigungsüberträge Auszahlungen	2019 nach 2020	2018 nach 2019
Baumaßnahmen	7.923 T€	13.368 T€
Erwerb von beweglichem Sachvermögen und immateriellen Vermögensgegenständen	4.277 T€	4.965 T€
Investitionsfördermaßnahmen	2.182 T€	2.982 T€
Erwerb von Finanzvermögen	14.925 T€	1.000 T€
Gesamtsumme	29.307 T€	22.315 T€

Entwicklung Investitionsvolumen Baumaßnahmen

Baumaßnahmen Planansätze Mittelfristige Finanzplanung

	2020	2021	2022	2023	Durchschnitt
Hochbau	24.160.500	20.894.500	28.900.000	30.987.000	26.235.500
Tiefbau	32.434.000	32.664.000	24.750.000	26.406.000	29.063.500
Sonstige Baumaßnahmen	9.882.600	6.307.000	4.778.000	4.233.000	6.300.150
Gesamt	66.477.100	59.865.500	58.428.000	61.626.000	61.599.150

Investitionsvolumen Baumaßnahmen Vergleich Plan - RE

	2016 Plan*	2016 RE	2017 Plan*	2017 RE	2018 Plan	2018 RE	2019 Plan	2019 RE	Durchschnitt RE
Hochbau	40.776.500	39.499.950	24.610.000	21.233.365	27.192.000	17.520.353	17.691.000	12.698.462	22.738.033
Tiefbau	22.311.900	12.551.335	10.815.000	8.294.365	20.750.100	10.279.270	33.291.100	23.528.887	13.663.464
Sonstige Baumaßnahmen	4.169.100	3.195.392	4.748.000	3.726.496	8.766.800	4.006.068	7.834.300	4.268.309	3.799.066
Gesamt	67.257.500	55.246.677	40.173.000	33.254.226	56.708.900	31.805.691	58.816.400	40.495.658	40.200.563
<i>Differenz Plan - RE</i>		<i>-12.010.823</i>		<i>-6.918.774</i>		<i>-24.903.209</i>		<i>-18.320.742</i>	

* Plan 2016 & 2017 einschl. Nachtragshaushalt

Entwicklung Investitionsvolumen Baumaßnahmen

Investitionsvolumen der Baumaßnahmen steigen durch die Ermächtigungsüberträge von **66,5 Mio. €** um **7,9 Mio. €** auf **74,4 Mio. €**

Durchschnittliches Rechnungsergebnis Baumaßnahmen 2016 – 2019 rd. **40,2 Mio. €**

→ **Abarbeitung des Investitionsvolumens** in 2020 ist trotz größter Bemühungen und Anstrengungen der Verwaltung **nicht realistisch!**

Mittelabfluss im Finanzhaushalt 2019

Verfügbare Mittel für Investitionen 2019 gesamt	162,6 Mio. €
<i>davon Planansatz 2019:</i>	<i>140,3 Mio. €</i>
<i>davon Ermächtigungsüberträge aus 2018:</i>	<i>22,3 Mio. €</i>
Rechnungsergebnis 2019 – abgeflossene Mittel:	89,8 Mio. €
Nicht abgeflossene Mittel Stand 31.12.2019	72,8 Mio. €
Planansätze 2019, in 2020 ff. neu veranschlagt wurden:	17,2 Mio. €
Verfügbare Mittel Stand 31.12.2019	55,6 Mio. €
Ermächtigungsüberträge nach 2020	29,3 Mio. €
neu zu veranschlagen 2021 ff.	11,8 Mio. €

Mittelabfluss im Finanzhaushalt 2019

Im Finanzhaushalt sind von den für Investitionen verfügbaren Mitteln in Höhe von 162,6 Mio. € lediglich 89,8 Mio. € bzw. **55%** abgeflossen.

Abzüglich der Planansätze, die im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 neu veranschlagt wurden (vgl. Anlage 10 HHPlan) mit **17,2 Mio. €** sind zum 31.12.2019 noch Mittel in Höhe von **55,6 Mio. €** für Investitionen **verfügbar**.

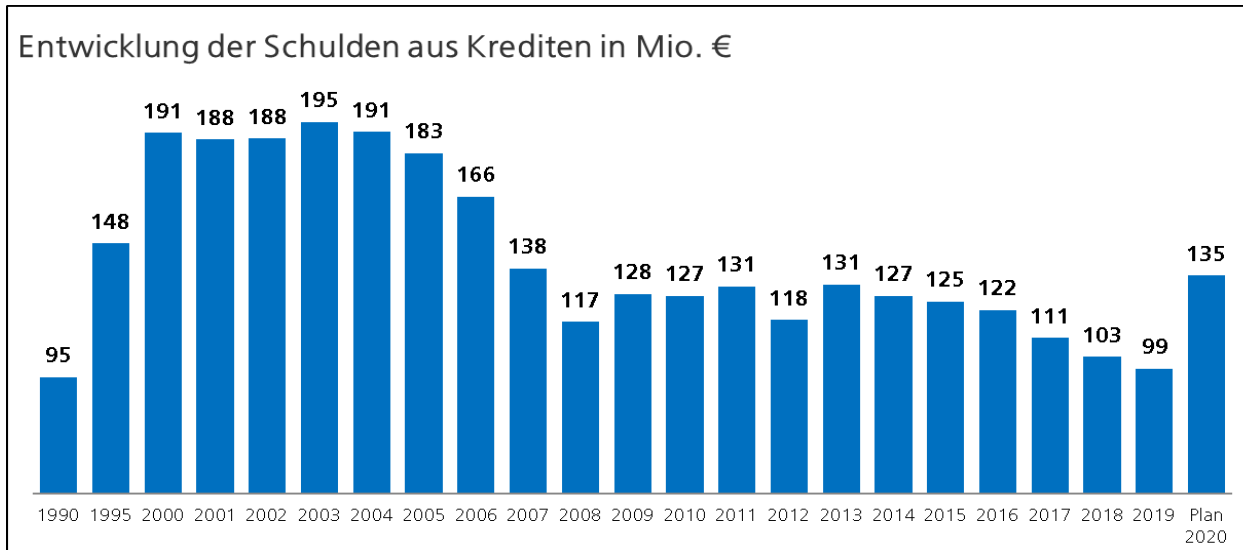
Hiervon werden **29,3 Mio. € nach 2020 übertragen**, **11,8 Mio. €** werden voraussichtlich in den Jahren **2021 ff. neu veranschlagt**.

Anlage 10
Neuveranschlagung

Verschiebung von Planraten 2019 in Folgejahre					
Einzelübersicht					
Produktgruppe	Projekt	Vorhaben	Plan 2019 in €	Planraten, die in Folgejahren neu veranschlagt wurden in €	
1112-240	7.11120004.27	SAM - Umsetzung	115.700	115.700	
1112-240	7.11120005.46	Archiv, Langzeitarchiv v. digit. Daten	5.000	2.000	
1112-240	7.11120005.77	ZSD/P Pilot Onlinetest Azubi-Auswahl	17.000	14.800	
1112-240	7.11120005.78	BD V Mobile Datenret. Lebensmittellekontr.	11.800	11.800	
1112-240	7.11120005.84	DMS ZSD/D Verscannung IId. Aklken	36.300	36.300	
1112-240	7.11120005.85	DMS ZSD/F Verscannung IId. Aklken	48.400	48.400	
2610-540	7.25100003	Theater, Neubau Werkstatt u. Proberäume	150.000	100.000	
2110-610	7.21100001	IT-Infrastruktur Schulen - Glasfasernetz	225.300	65.000	
211001-610	7.21100114	Neubau OS Elchenplatz mit Kita	900.000	850.000	
211003-610	7.21100310	A - Stifter Schule, Neubau	600.000	550.000	
211006-610	7.21100615	Schulzentrum Wiblingen, Erweiterungsbau	50.000	50.000	
21200304	7.21200302	Erweiterung Mensa Astrid-Lindberg Schule	600.000	400.000	
2130-610	7.21300005	Sanierung Schulzentrum Kurburg	3.382.000	800.000	
2130-610	7.21300007	Erweiterung Fried.-List-Schule, Zuschuss	-400.000	-400.000	
3650-650	7.36500006	KITA Unter den Apfelbäumen, Anbau	1.200.000	600.000	
3650-650	7.36500007	KITA Brandenburgweg Neubau	1.000.000	800.000	
311001-670	7.31100101	Sanierung Kornhausplatz 4/Hafengasse 15	150.000	100.000	
314009-670	7.31400920	Umbau Bürgerhaus Böttingen / RFFID	50.000	50.000	
362004-670	7.36200401	Sanierungsausschuss Friedhofsweg Ruhetal	275.000	275.000	
1124-710	7.11240002	Zusätzliche Räumlichkeiten GM	550.000	500.000	
5230-710	7.52300009	Wilhelmshurg - Beleuchtung Innenhof	250.000	250.000	
5230-710	7.52300011	Adlerbastel	500.000	200.000	
1260-720	7.12600003	Digitalfunk	350.000	350.000	
2530-750	7.25300004	Ertüchtigung Tiergarten	1.200.000	600.000	
5410-750	7.54100002	Verb.- Straße zwischen L260-Wbl.- Ring	100.000	50.000	
5410-750	7.54100014	Weg, Zuschuss	-1.191.500	-991.500	
5410-750	7.54100035	Sanierung Verkehrswege Beim Türmle	815.000	660.000	
5410-750	7.54100052	Verengung Rampe Schillerstraße	430.000	430.000	
5410-750	7.54100061	Promenadenbrücke Austausch Überbau	400.000	400.000	
5410-750	7.54100063	Sanierung Ludwig-Erhard-Brücke	1.500.000	650.000	
5410-750	7.54100068	Neuordnung der Entwässerung B 10	150.000	150.000	
5410-750	7.54100068	Sanierung Sedemot-/Mühlingasse	200.000	200.000	
5410-750	7.54100080	Knotenpunkturnbau Schobstr./Ablestr.	300.000	175.000	
5410-750	7.54100086	Gläslerbrücke - Ersatzneubau (netto)	1.000.000	750.000	
5410-750	7.54100203	Lichtkonzept - Ba-Minsterbeleuchtung	550.000	550.000	
5410-752	7.54108503	Verbleib. Radweg Blaubecke Söding (netto)	70.000	60.000	
5460-750	7.54600003	Erw. u. Modernisierung Parklettsystem	100.000	100.000	
5510-750	7.55100003	Grünstreifen Blau - Weststadt	250.000	70.000	
6120-900	7.61200001	Gesellschafteranleihen (61.22)	25.000.000	7.500.000	
Summe der Verschiebungen / Neuveranschlagungen			40.921.000	17.122.500	

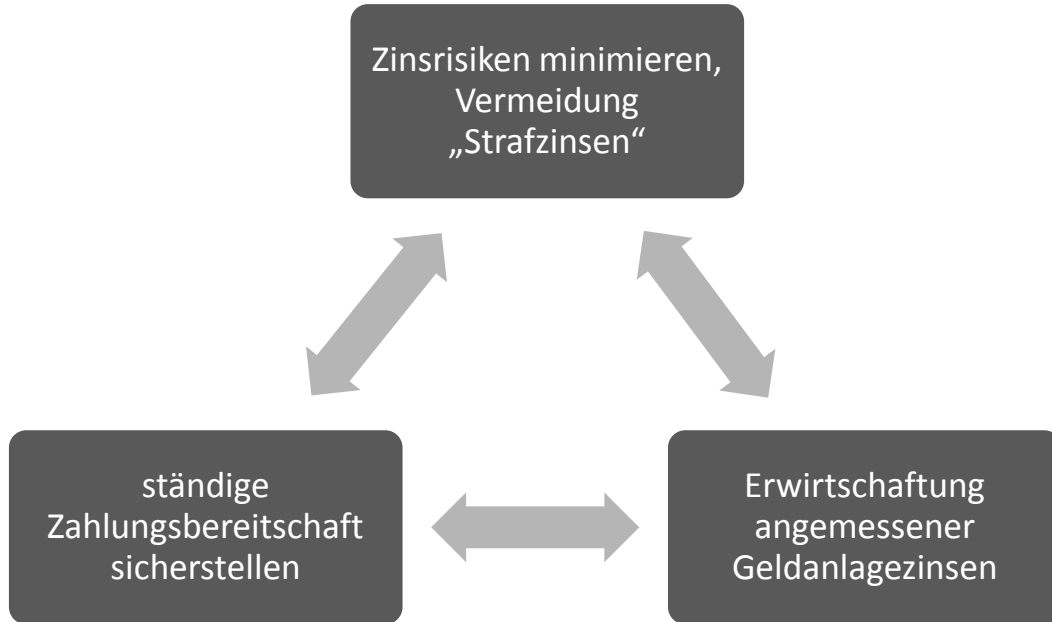
Übertragung Kreditermächtigung

- Der Mittelabfluss und die finanzielle Belastung verschiebt sich in die Folgejahre
- Um die **Finanzierung der Ermächtigungsüberträge** aus 2019 im Jahr 2020 gewährleisten zu können, ist die **Übertragung der Kreditermächtigung aus 2019** in Höhe von **26,4 Mio. €** in das Haushaltsjahr 2020 erforderlich



Rahmenbedingungen Kreditaufnahme

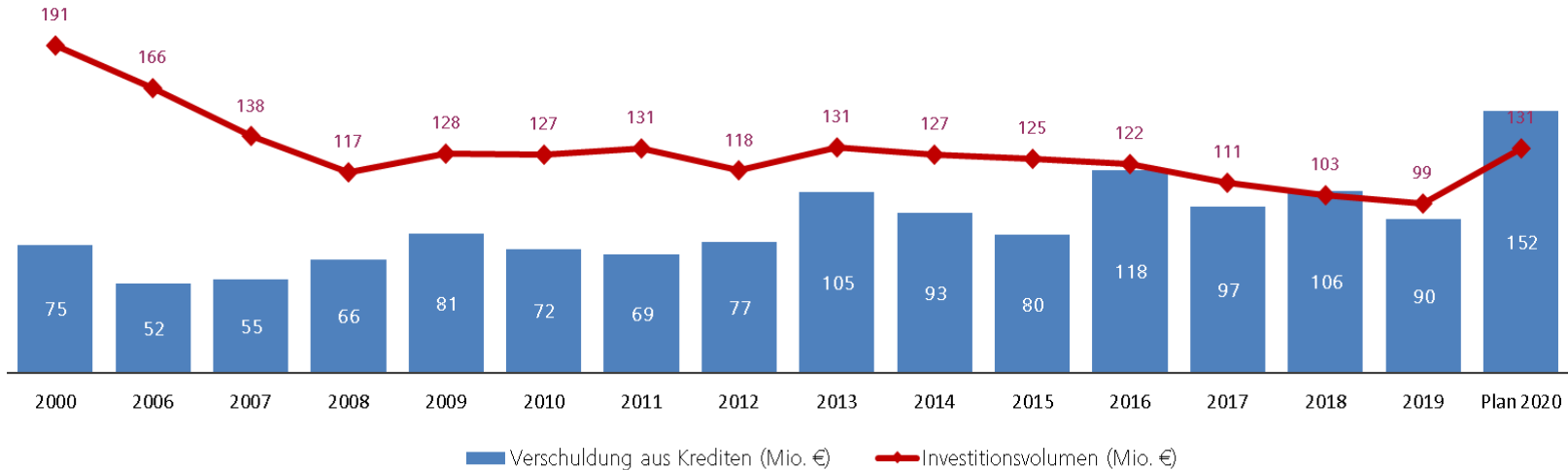
Spannungsfeld Kreditaufnahmen



→ Kredite werden erst dann aufgenommen, wenn Liquidität tatsächlich abfließt und Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Investitionen notwendig sind

Entwicklung Verschuldung und Investitionen

Entwicklung Investitionsvolumen und Verschuldung



Investitionen:

2010, 2012, 2013 und 2014 einschl. Genusssrechtskapital an SWU (11,0; 18,74; 15,0 und 18,7 Mio. €)
 Plan 2020 einschl. ermächtigungsüberträge aus 2019

Verschuldung:

2013 einschl. Kreditaufnahme zur Gegenfinanzierung Genusssrechtskapital an SWU

Ermächtigungsüberträge 2019 nach 2020

FAZIT:

Ansatz für Investitionen im Haushalt 2020	rd. 123 Mio. €
+ Ermächtigungsüberträge aus 2019 i.H. v.	rd. 29 Mio. €
Investitionsvolumen 2020	rd. 152 Mio. €

Ohne die Planansätze und Ermächtigungsüberträge für den **Erwerb von Finanzvermögen** (städt. Finanzierungsanteil Linie 2, Parkhaus Am Bahnhof, Gesellschafterdarlehen der Stadt an die PBG, die PEG, die UWS) mit

rd. 44 Mio. €

steht im Jahr 2020 ein Investitionsvolumen von rd. 118 Mio. € zur Umsetzung durch die Verwaltung an!

→ unrealistisch

Ermächtigungsüberträge 2019 nach 2020

→ **Zielsetzung für die kommenden Haushaltsjahre:**
stärkere Orientierung am tatsächlichen Mittelabfluss bei der Veranschlagung von Investitionen

§ 12 Abs. 2 GemHVO:

Auszahlungen [...] für Baumaßnahmen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind.

ulm

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.