

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/3923-01	Termin 18.09.2023	Haupt- und Finanzausschuss		
<u>Bericht / Mitteilung</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
18.09.2023	Haupt- und Finanzausschuss	K			

Berichtsgegenstand

Controllingbericht: Umsetzung Investitionsmaßnahmen 2023

Sachdarstellung

Bezug

Drucksache-Nr. A/16/2361-01 vom 13.02.2017

Drucksache-Nr. M/16/4014-01 vom 07.09.2018

Drucksache-Nr. M/16/4943-01 vom 12.09.2019

Drucksache-Nr. M/17/1033-01 vom 13.09.2021

Drucksache-Nr. M/17/2537-01 vom 26.09.2022

Entwicklung Investitionshaushalt 2023

Mit Schreiben vom 03.05.2023 hat die Bezirksregierung Düsseldorf die Haushaltssatzung 2023 der Stadt Oberhausen genehmigt.

Bereichsleiterin Bereich 1-1	Kämmerer Tsalastras	Dezernent 5 Dr. Palotz	Dezernent 4 Jehn
Büker 29.08.2023	Datum 30.08.2023	Datum 04.09.2023	Datum 07.09.2023
Dezernent 3 Schmidt	Oberbürgermeister Schranz		
Datum 07.09.2023	Datum 07.09.2023		
* Vorlage zur: * Ergebnis : Beteiligung:			
Kenntnisnahme (K) Kenntnisnahme (K) Personalrat []			
Gleichstellungsstelle []			

Drucksachen-Nr.: M/17/3923-01 / Seite 1 von 3

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/3923-01	Termin 18.09.2023	Haupt- und Finanzausschu
-----------------------------	---	------------------------------	---------------------------------

12 In Bezug auf den Investitionshaushalt 2023 wurden insgesamt 157.721.170 EUR investive
13 Auszahlungen genehmigt bei gleichzeitig 63.398.250 EUR geplanten investiven Einzahlungen.
14 Daraus ergibt sich ein (negativer) Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 94.322.920 EUR. Nach
15 Abzug der geplanten ordentlichen Tilgung in Höhe von 25.000.000 EUR ergibt sich somit für das
16 Haushaltsjahr 2023 eine von der Bezirksregierung Düsseldorf genehmigte Nettoneuverschuldung in
17 Höhe von 69.322.300 EUR. Hierzu führt die Bezirksregierung in dem o.g. Schreiben folgendes aus:

18 „Nachdem Sie – wie auch im vergangenen Jahr – auf die Unabweisbarkeit und Wirtschaftlichkeit der
19 Investitionen hingewiesen haben, werde ich diese angesichts der Überschuldung der Stadt kritische
20 Summe erneut dulden. **Weiterhin gilt aber, dass alles unternommen wird, um die Ausschöpfung
21 des in der Satzung ausgewiesenen Kreditrahmens so gering wie möglich zu halten; wenn sich
22 abzeichnet, dass Projekte nicht oder verspätet umgesetzt werden können, scheidet eine
23 Verwendung des Kreditrahmens für alternative Projekte aus.**“

24 Somit ist und bleibt auch im Haushaltsjahr 2023 das Ziel, eine möglichst hohe Umsetzungsquote der
25 originär abgebildeten planmäßigen Investitionsmaßnahmen zu realisieren. Ausnahmen werden nur
26 akzeptiert für

- 27 - Schlussrechnungen von in Vorjahren abgeschlossenen Maßnahmen
- 28 - Maßnahmen im Rahmen der Gefahrenabwehr
- 29 - Fördermaßnahmen
- 30 - Maßnahmen die bereits Bestandteil der mittelfristigen Finanzplanung 2023 ff. sind
- 31 - Nachfinanzierung von laufenden Investitionsmaßnahmen
- 32 - ggfs. einzelne Maßnahmen nach direkter Rücksprache mit der Bezirksregierung Düsseldorf
- 33 **Ein etwaiges, durch politische Gremien neu zu beschließendes investives**
- 34 **Kompensationsbudget steht daher auch in diesem Jahr nicht zur Verfügung.** Seitens der
- 35 Verwaltung werden aus den genannten Gründen ebenfalls keine Ersatzmaßnahmen o.ä. geplant.

36 Bezüglich des Gesamt-Investitionshaushalts 2023 lauten die aktuellen Prognosen (Stand: 22.08.23)
37 wie folgt:

38 Gesamtauszahlungsbetrag: ca. 132,3 Mio. EUR

39 Gesamteinzahlungsbetrag: ca. 55,3 Mio. EUR

40 Saldo aus Investitionstätigkeit: ca. -77,0 Mio. EUR

41 Die Abweichungsbeträge bezüglich der Ein- und Auszahlungen lassen sich im Wesentlichen durch
42 Verschiebungen in Bezug auf (Straßen-)Baumaßnahmen erklären. Dies hat auch mit der
43 angespannten Lage am Weltmarkt zu tun. Aufgrund längerer Lieferketten, kommt es zu
44 Verzögerungen und Materialpreissteigerungen, die sich sowohl im laufenden Haushaltsjahr als auch
45 insbesondere im Haushaltsjahr 2024 auswirken.

46 Die tatsächliche Aufnahme von Investitionskrediten ist in diesem Jahr in zwei Tranchen geplant. Im
47 August wurde bereits ein Investitionskredit in Höhe von 25 Mio. EUR aufgenommen. Im Oktober wird
48 dann eine weitere Tranche aufgenommen. Die Höhe dieser zweiten Tranche wird anhand der zu
49 diesem Zeitpunkt aktuellen Kassenwirksamkeitsprognosen bestimmt.

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/3923-01	Termin 18.09.2023	Haupt- und Finanzausschu
-----------------------------	---	------------------------------	---------------------------------

50 Die Kassenwirksamkeitsprognosen werden von den Fachverwaltungen in Abstimmung mit dem
51 Fachbereich 1-1-10 Finanzen, Controlling, Gebühren grundsätzlich laufend aktualisiert. Zudem finden
52 auch in diesem Jahr wieder in regelmäßigem Abstand Investitionskonferenzen unter Leitung des
53 Oberbürgermeisters statt, an der alle Bereiche teilnehmen, die hohe Investitionsbudgets verwalten,
54 und dort über den Fortschritt und die Kassenwirksamkeitsprognosen der Maßnahmen berichten.

55 **Abweichungsliste (Anlage zur Berichtsvorlage) und Lesehinweise**

56 Zur Information und aus Gründen der Transparenz ist in diesem Jahr wieder eine tabellarische
57 Übersicht (Stand: 22.08.2023) über die wesentlichen Investitionsmaßnahmen
58 (Gesamtauszahlungsvolumen bzw. Gesamteinzahlungsvolumen > 1.000.000 EUR), deren aktuelle
59 Kassenwirksamkeitsprognose deutlich vom Plan abweicht (Abweichung von aktueller
60 Kassenwirksamkeitsprognose zum Plan > 1.000.000 EUR), dieser Vorlage beigelegt.

61 Dieser Liste sind folgende Informationen zu entnehmen: Finanzstelle und Bezeichnung (Maßnahme),
62 die Finanzpositionen sowie eine Kurzbeschreibung der jeweiligen Maßnahme, die (fortgeschriebenen)
63 Aus- und Einzahlungsansätze, die jeweiligen Ist-Stände und schließlich die aktuelle
64 Kassenwirksamkeitsprognose für jede Finanzposition der jeweiligen Maßnahme. Der Spalte
65 „Abweichung Planbudget / Kassenwirksamkeitsprognose“ ist dann der aktuelle Abweichungsbetrag
66 zu entnehmen, wobei Verringerungen des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit grün
67 gekennzeichnet sind und Erhöhungen des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit rot
68 gekennzeichnet sind. Dieser Abweichungsbetrag wird dann in der Spalte „Bemerkungen“ kurz
69 erläutert.

70 Zudem ist zur besseren Lesbarkeit unter der Liste ein Verzeichnis der Finanzpositionen beigelegt. Auf
71 eine Saldendarstellung wird verzichtet, da die Übersicht lediglich die wesentlichen Abweichungen im
72 Investitionshaushalt – und somit immer noch nur einen Teil des Gesamt-Investitionshaushalts – zeigt.

73 74 **Anlage**

75
76 Abweichungsliste über 1. Mio EUR

Abweichungen > 1 Mio. EUR Planansatz - Kassenwirksamkeitsprognose 2023

lfd. Nr.	Finanzstelle	Beschreibung	Fi-Po	Maßnahmebeschreibung	Planbudget (fortgeschr.) Auszahlungen 2023	Planbudget (fortgeschr.) Einzahlungen 2023	Auszahlungen (Ist) Stand 22.08.2023	Einzahlungen (Ist) Stand 22.08.2023	Kassenwirk-samkeits-prognose	Abweichung Planbudget / Kassenwirk-samkeits-prognose	Bemerkungen
1	870001130102005	Haus des Sports	7851.00	Umwandlung einer ehemaligen Schule in ein Verwaltungsgebäude.	1.525.000,00				0,00	-1.525.000,00	Verschiebung der Baumaßnahme in Folgejahre; Durchführung erfolgt nur, wenn Fördermittel akquiriert werden können oder das derzeitige Haus des Sports veräußert werden kann.
			7851.01		280.000,00				280.000,00	0,00	
2	330003010000001	Umsetzung Digitalpakt	6811.00	Digitalisierung der Schulen in NRW, 90%ige Förderung.		-7.500.000,00		-1.095.937,25	-7.500.000,00	0,00	Verzögerungen bei der Umsetzung bzw. tatsächlichen Abrechnung der Baumaßnahmen und somit Teilverschiebung nach 2024 mit analoger Refinanzierung. Üpl.-Budget wurde benötigt für weitere Auftragsvergaben. Auf die Ratsvorlage B/17/3561-01 wird verwiesen.
			7831.03		528.600,93		528.600,93		528.600,93	0,00	
			7851.00		9.038.399,07		2.649.434,40		6.097.000,00	-2.941.399,07	
3	330003010000002	Glasfaseranbindung Schulen	6811.00	Glasfaseranbindung an öffentlichen Schulen (grds. 100%ige Förderung).		-1.245.540,00		-632.416,37	-1.768.540,00	-523.000,00	Verzögerungen bei der Umsetzung der Baumaßnahmen und somit Teilverschiebung nach 2024 mit analoger Refinanzierung. Üpl.-Budget wurde benötigt für weitere Auftragsvergaben. Auf die Ratsvorlage B/17/3185-01 wird verwiesen.
			7852.00		3.500.000,00		1.120.935,98		2.500.000,00	-1.000.000,00	
4	330003010100005	Schule am Froschenteich	7851.00	Errichtung einer Mensa sowie Zügigkeitserweiterung aufgrund erhöhter Schülerzahl.	2.800.000,00				1.000.000,00	-1.800.000,00	Verzögerungen bei der Umsetzung der Baumaßnahme und somit Verschiebung nach 2024 ff..
			7851.01		700.000,00				400.000,00	-300.000,00	
5	330003010100511	Adolf-Feld-Schule	7851.00	Anbau Differenzierungsräume.	1.000.000,00				0,00	-1.000.000,00	Budget aus 2023 wurde gem. Ratsbeschluss B/17/2864-01 in 2022 vorgezogen, Restabwicklung erfolgt in 2024.
			7851.01		125.000,00				0,00	-125.000,00	
6	330003010600000	Neue Schule	7851.00	Planungskosten bis Leistungsphase 5 (Kostenberechnung) und vorbereitende Maßnahmen für den Neubau.	800.000,00		800.000,00		800.000,00	0,00	Verschiebung der Baumaßnahme nach 2024 ff.. In 2023 lediglich geringe Planungskosten, die kassenwirksam abgewickelt werden. Darüber hinaus werden selbstverständlich größere Gewerke vergeben, die erst in Folgejahren kassenwirksam werden.
			7851.01		10.000.000,00		165.955,84		700.000,00	-9.300.000,00	
7	250008010200000	Sport-/Turnhallen	7851.00	Notwendige Sanierungsarbeiten an Sport-/Turnhallen. Umsetzung gem. Prioritätenliste.	1.046.050,00				0,00	-1.046.050,00	Budget aus 2023 wurde gem. Ratsbeschluss B/17/2864-01 in 2022 vorgezogen.
			7851.01		154.610,00				0,00	-154.610,00	
8	510009020106800	GSO Errichtung Multifunktionskomplex	6810.00	Bau- und Planungskosten für die Errichtung eines Multifunktionskomplexes gem. STEP 2021 (grds. 80%ige Förderung für Baukosten sowie grds. 100%ige Förderung für Planungskosten).		-1.551.680,00			-1.551.680,00	0,00	Planungsfehler zum HH-Plan 2023, Budget des Auszahlungsansatzes wurde um den Ansatz der VE (4,5 Mio. EUR) zu hoch angemeldet. Förderung erfolgt gem. Quotierung im Bescheid.
			6811.00			-2.269.750,00			-2.269.750,00	0,00	
			7851.00		9.100.000,00		1.565.913,31		4.600.000,00	-4.500.000,00	
			7851.01		700.000,00		156.101,73		700.000,00	0,00	

Abweichungen > 1 Mio. EUR Planansatz - Kassenwirksamkeitsprognose 2023

lfd. Nr.	Finanzstelle	Beschreibung	Fi-Po	Maßnahmebeschreibung	Planbudget (fortgeschr.) Auszahlungen 2023	Planbudget (fortgeschr.) Einzahlungen 2023	Auszahlungen (Ist) Stand 22.08.2023	Einzahlungen (Ist) Stand 22.08.2023	Kassenwirk-samkeits-prognose	Abweichung Planbudget / Kassenwirk-samkeits-prognose	Bemerkungen
9	560112010106400	K4 - Vestische Straße	7852.00	Maßnahme zur Beseitigung erheblicher verkehrlicher Mängel und Gefahrenquellen, insbesondere für Fußgänger und Radfahrer. Förderantrag wurde gestellt.	1.771.080,00				150.000,00	-1.621.080,00	Verzögerungen bei der Umsetzung der Baumaßnahme aufgrund notwendiger Kanalarbeiten, die im Vorfeld erfolgen müssen.
			7852.40		247.960,00				247.960,00	0,00	
10	560212010108000	Neubau der L 215n (LS)	6811.00	Maßnahme zur Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs. Verkehrssicherungspflicht nach dem Straßenweegegesetz und der Straßenverkehrsordnung. Aufhebung des Bahnübergangs "Weseler Straße" im Zuge der Betuwe-Linie. Förderung ab 2023 ff.		-6.000.000,00			0,00	6.000.000,00	Eine Förderung kann nur aufgrund geleisteter Auszahlungen für Bauarbeiten erfolgen. Verschiebung des Einzahlungsbudget nach 2025 ff..
			7852.40		250.000,00				250.000,00	0,00	

Verzeichnis der Finanzpositionen	
6810.00	Bundeszuweisungen
6811.00	Landeszuweisungen
7831.03	Auszahlungen Erwerb Hardware IT
7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
7851.01	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Ingenieurleistungen
7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Ingenieurleistungen WBO