

Stuttgart, 12.09.2023

Teilhaushalt 660 - Tiefbauamt: Bericht zu Budget und Stellen

Mitteilungsvorlage zum Haushaltsplan 2024/2025

Vorlage an	zur	Sitzungsart	Sitzungstermin
Ausschuss für Stadtentwicklung und Technik Verwaltungsausschuss	Kenntnisnahme Kenntnisnahme	öffentlich öffentlich	19.09.2023 20.09.2023

Bericht

1. Ausgangslage

Zum Doppelhaushalt 2024/2025 wurde den Fachämtern mit dem 2. Haushaltsausschreiben vom 13. März 2023 vorgegeben, eine spezielle Mitteilungsvorlage („Ämtervorlage“) zu erstellen.

Mit dieser Vorlage wird über den aktuellen Umsetzungsstand der zum Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossenen Budgetveränderungen (Sondereinflüsse) und der Besetzung der zum letzten Stellenplan neu beschlossenen Stellen sowie der bereits berücksichtigten Budgetveränderungen im Doppelhaushalt 2024/2025 mit Stand Juli 2023 im Bereich der Pauschalen im Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt des Tiefbauamts berichtet.

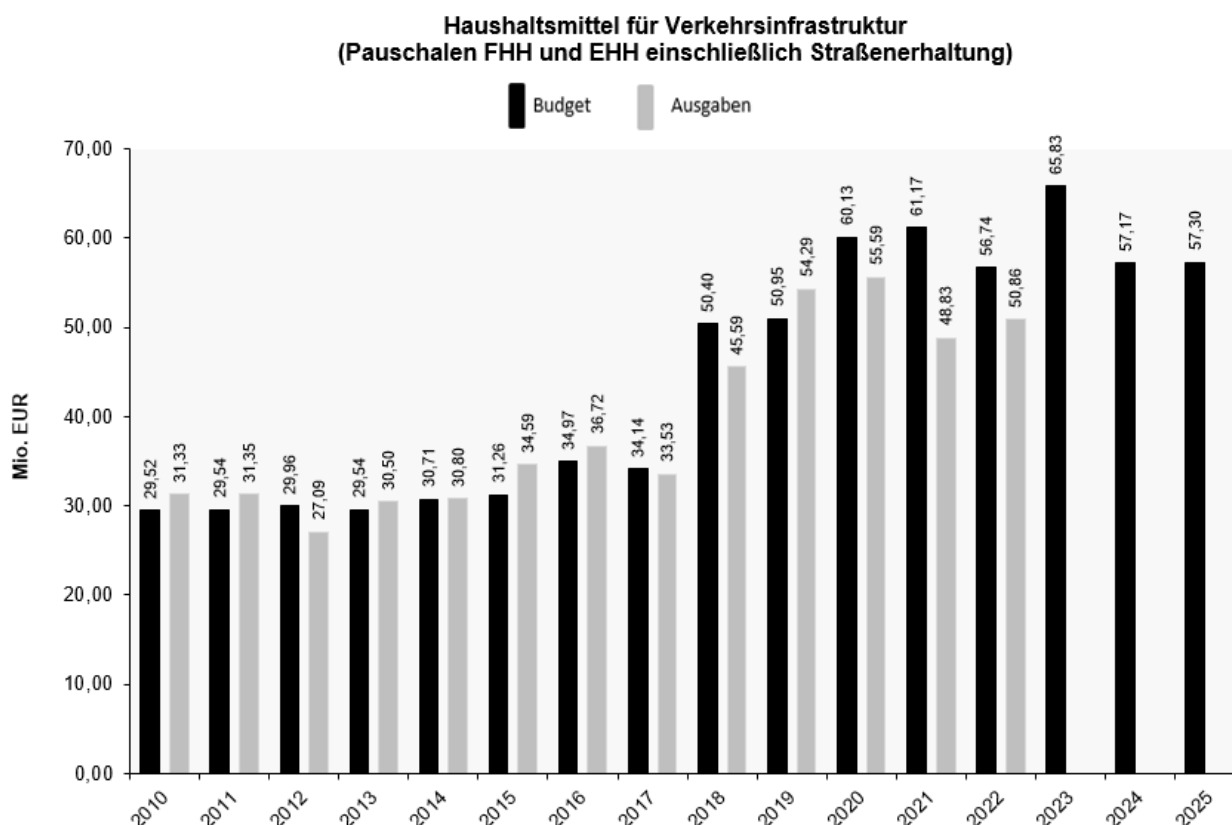
Das Tiefbauamt hat diese Thematik für seine Infrastrukturprojekte (Einzelobjekte im Teilfinanzhaushalt) bereits mit GRDRs 421/2022 am 7. Februar 2023 im Ausschuss für Stadtentwicklung und Technik ausführlich dargestellt (Umsetzung Infrastrukturprojekte durch das Tiefbauamt - Priorisierung).

2. Rückblick auf Budgetveränderungen im Doppelhaushalt 2022/2023 und deren Umsetzung sowie erfolgte Stellenschaffungen mit Stand der Stellenbesetzungen

2.1 Rückblick auf Budgetveränderungen im Doppelhaushalt 2022/2023 und deren Umsetzung

Der Budgetzuwachs im Bereich der Pauschalen im Teilergebnishaushalt und im Teilfinanzhaushalt des Tiefbauamts kann der Anlage 1 entnommen werden. Darin nicht enthalten sind allgemeine, alle Ämter betreffende Budgetveränderungen und vorabdotierte Positionen.

Die Umsetzung der beschlossenen Maßnahmen im Bereich der Pauschalen und der damit verbundene Mittelabfluss ist beim Tiefbauamt sehr gut. Am nachfolgenden Schaubild, in dem die Budgets und Rechnungsergebnisse aller Pauschalen für Verkehrsinfrastruktur seit dem Jahr 2010 dargestellt sind, lässt sich dies erkennen:



Für die letzten vier Jahre (2019 bis 2022) wurde dem Tiefbauamt ein Budget für Pauschalen von insgesamt rd. 229 Mio. EUR bewilligt. Davon wurden rd. 210 Mio. EUR und damit fast 92 % zum Abfluss gebracht. Dies vor dem Hintergrund eines seit dem Jahr 2018 stark ansteigenden Budgets.

2.1.1 Was sind die wichtigsten Gründe für eine verzögerte Maßnahmenumsetzung und damit einen verzögerten Mittelabfluss?

- Verzögerungen, die von Seiten des Tiefbauamts nicht beeinflusst werden können, sich aber auf die Umsetzung der Maßnahmen und den Mittelabfluss auswirken: Abstimmungen mit Bürgern, Verbänden, Vereinen, Unternehmern, Leitungsträgern, dem Land Baden-Württemberg, der Deutschen Bahn etc.

- Vorplanung durch das Amt für Stadtplanung und Wohnen verzögert sich.
- Engpässe bei Firmen (Kapazitätsengpässe und Materialengpässe)
- Personalengpässe
(fehlende Stellen, Elternzeiten, langwierige Stellenbesetzungen / Personalrekrutierung, Fluktuation, Krankenstand)

2.1.2 Wie steuert das Tiefbauamt dagegen?

- Zurückhaltende Anmeldung neuer Projekte und Sonderbedarfe in der Anmeldeliste: Priorisierung nach Wichtigkeit für die Erhaltung der Infrastruktur sowie der Umsetzbarkeit.
- Zurückhaltende Finanzierungsraten in der Anmeldeliste: Die Bedarfe werden zeitlich in die Zukunft verschoben und umsetzbare Jahresteilraten angesetzt.
- Neuveranschlagung von Finanzierungsraten im Haushalt: Allein über die Nachtragshaushaltspläne 2021 und 2023 hat das Tiefbauamt in Abstimmung mit der Finanzverwaltung Finanzierungsraten bei den Einzelobjekten von über 33 Mio. EUR neu für spätere Haushaltsjahre veranschlagen lassen und damit Ermächtigungsübertragungen („Reste“) in gleicher Höhe vermieden. Vorgesehen ist, diese Verfahrensweise bei den Einzelobjekten des Teilfinanzhaushalts zu intensivieren und auch auf die Pauschalen auszuweiten, bei denen erstmals zum Jahresabschluss 2022 Neuveranschlagungen erfolgten. Bei den Pauschalen im Teilergebnishaushalts wurden ohne vorabdotierte Positionen rd. 2,4 Mio. EUR und im Teilfinanzhaushalt rd. 3,6 Mio. EUR im Entwurf des Haushaltsplans 2024/2025 neu veranschlagt.
- Flexible Mittelbewirtschaftung im Rahmen der Budgetierung: Zur Minimierung der Ermächtigungsübertragungen („Reste“) nutzt das Tiefbauamt die Deckungsmöglichkeiten innerhalb seines Budgets. Zum Beispiel haben die Pauschalen Straßenunterhaltung und Straßenerneuerung in den letzten Jahren im Bedarfsfall von anderen Pauschalen (z.B. Lichtsignalanlagen und Stauanlagen) Budget erhalten, das im Folgejahr wieder rückgeführt wurde. Zum Teil werden dabei in Absprache mit der Finanzverwaltung Pauschalen zur Finanzierung von Mehrbedarfen bei Einzelprojekten eingesetzt. Letztes Beispiel dazu ist die Bereitstellung von 4 Mio. EUR aus der Pauschale „Unterhaltung Ingenieurbauwerke“ für den Abbruch der Rosensteinbrücke (GRDs 535/2022).
- Amtsinternes Berichtssystem: Den Führungskräften steht ein umfangreiches amtsinternes Finanzberichtssystem zur Verfügung, welches abteilungsscharf und maßnahmenbezogen u.a. die Mittelabflüsse bei Einzelobjekten aufzeigt. Für die Pauschalen stehen jeder Abteilung je Quartal detaillierte Controlling-Listen zur Verfügung, aus denen u.a. die Mittelabflüsse ersichtlich sind.

Die Gründe für eine verzögerte Maßnahmenumsetzung und damit einen verzögerten Mittelabfluss können im Einzelnen der Anlage 1 entnommen werden.

Der Umsetzungsstand der Maßnahmen wurde nach der Ampel-Methode („grün-gelb-rot“) nach Einschätzung des Tiefbauamts bewertet:

Grün	Die geplante Maßnahmenumsetzung verläuft planmäßig bzw. verzögert sich nur gering oder die konkrete Maßnahmen- und Mittelumsetzung ist schon verbindlich geplant
Gelb	Die geplante Maßnahmenumsetzung ist teilweise kritisch
Rot	Die geplante Maßnahmenumsetzung ist kritisch

Erläuterungen sind für alle Maßnahmen in Anlage 1 erfolgt. Sofern sich die Umsetzung der Maßnahme nur gering verzögert oder die konkrete Maßnahmen- und Mittelumsetzung schon verbindlich geplant ist, erfolgte die Bewertung mit „grün“.

2.1.3 Ermächtigungsübertragungen bei den Pauschalen zum Jahresabschluss 2022

Im Teilergebnishaushalt des Tiefbauamts wurden zum Jahresabschluss 2022 nur Ermächtigungsübertragungen von rd. 1,8 Mio. EUR gebildet. Dies entspricht lediglich 0,8 % der bei der Stadt im Ergebnishaushalt gebildeten Ermächtigungsübertragungen von rd. 221 Mio. EUR (vgl. GR Drs 712/2023).

Im Teilfinanzhaushalt des Tiefbauamts wurden zum Jahresabschluss 2022 bei den Pauschalen des Tiefbauamts Ermächtigungsübertragungen von rd. 17 Mio. EUR gebildet. Dies entspricht lediglich 1,7 % der bei der Stadt im Finanzhaushalt gebildeten Ermächtigungsübertragungen von rd. 982 Mio. EUR (vgl. GR Drs 712/2023).

2.2 Zum Doppelhaushalt 2022/2023 erfolgte Stellenschaffungen mit Stand der Stellenbesetzungen zum 30. Juni 2023

Die Besetzung der insgesamt 35 neu geschaffenen Stellen für das Tiefbauamt war zum Teil sehr schwierig. Ca. 1/3 der Stellen mussten mindestens zweimal, eine Stelle sogar viermal ausgeschrieben und in unterschiedlichsten Kanälen veröffentlicht werden, bis geeignete Personen gefunden werden konnten. Der Mangel an Fachkräften auf dem Arbeitsmarkt sowie die Konkurrenzsituation zu anderen Arbeitgebern zeigte sich bei den Versuchen der Stellenbesetzung deutlich. Immer wieder kam es vor, dass Bewerbenden eine Einstellungszusage gegeben wurde, sie aber aufgrund anderer Angebote absagten. Dennoch ist es gelungen, 34,5 der geschaffenen Stellen zum 1. September 2023 zu besetzen.

Einzelheiten können der Anlage 3 entnommen werden.

3. Bereits berücksichtigte Budgetveränderungen im Doppelhaushalt 2024/2025 mit Stand Juli 2023

Von der Finanzverwaltung wurden dem Tiefbauamt bisher ohne vorabdotierte Positionen für 2024 rd. 6,4 Mio. EUR und für 2025 rd. 5,6 Mio. EUR als Sondereinflüsse bewilligt. Darin enthalten sind in 2024 und 2025 jeweils 5,0 Mio. EUR für die grundhafte Instandsetzung des Leuzetunnel, die bereits mit GR Drs 150/2022 beschlossen wurden.

Einzelheiten können der Anlage 2 entnommen werden.

Erledigte Anfragen/Anträge:

-

Dirk Thürnau
Bürgermeister

Anlagen

Anlage 1: Budgetveränderungen bei den Pauschalen im Doppelhaushalt 2022/2023

Anlage 2: Bisheriger Zwischenstand im Budget zum Doppelhaushalt 2024/2025

Anlage 3: Erfolgte Stellenschaffungen im Doppelhaushalt 2022/2023 mit Stand
der Stellenbesetzungen zum 30. Juni 2023

Anlage 4: Übersicht der haushaltsrelevanten Mitteilungsvorlagen des Tiefbauamts

<Anlagen>