

Nachtragshaushaltsplan der Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg

Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg

Nachtragshaushaltsplan 2020

	2020 bisher	Änderung um	2020 neu
	€	€	
§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt			
1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen			
1.1 Ordentliche Erträge	4.230.900	1.400.000	5.630.900
1.2 Ordentliche Aufwendungen	4.230.900	1.400.000	5.630.900
1.3 Ordentliches Ergebnis	0	0	0
1.4 Außerordentliche Erträge	0	0	0
1.5 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis	0	0	0
2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen			
2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.868.400	+1.400.000	5.268.400
2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.939.000	+1.400.000	4.339.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss(-bedarf) des Ergebnishaushalts	929.400	0	929.400
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000.000	+2.000.000	10.000.000
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.054.000	-5.800.000	5.254.000
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.054.000	+7.800.000	4.746.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(-bedarf)	-2.124.600	+7.800.000	5.675.400
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	2.300.000	2.300.000
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-728.000		-728.000
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-728.000	2.300.000	1.572.000
2.11 Veranschl. Änderung d. Finanzierungsmittelbestandes	-2.852.600	10.100.000	7.247.400
§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung)	0	2.300.000	2.300.000
§ 3 Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0	31.000.000	31.000.000
§ 4 Höchstbetrag der Kassenkredite	2.000.000	0	2.000.000

5.2 Vorbericht

Am 12.12.2018 hat der Haupt- und Finanzausschuss des Gemeinderates als zuständiges Organ die Haushaltspläne der Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg für die Jahre 2019 und 2020 beschlossen. Das Regierungspräsidium Karlsruhe hat mit Erlass vom 18.01.2019 Nr.14-0564.2 die Gesetzmäßigkeit des Beschlusses bestätigt. Die Haushaltspläne wurden im Heidelberger Amtsanzeiger vom 20.02.2019 öffentlich bekannt gemacht und in der Zeit vom 21.02.2019 bis einschließlich 01.03.2019 öffentlich ausgelegt.

Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2020

Theater

Die Ansätze bleiben unverändert gegenüber dem beschlossenen Haushaltsplan für 2020.

Zwinger

Seit dem 01.01.2013 ist das Nutzungsrecht an den Spielstätten Zwinger 1 + 3 dauerhaft auf die Theater- und Orchesterstiftung übergegangen. Das Objekt Zwinger 1 + 3 wird intensiv genutzt, gehört aber zu den städtischen Liegenschaften mit erheblichem Sanierungsstau, da in der Vergangenheit die Bauunterhaltung aus Geldmangel weitgehend der Eigeninitiative der dort Beschäftigten überlassen wurde.

Nachdem bekannt wurde, dass die angrenzende Tiefgarage Zwingerstraße in zwei Bauphasen (Sommer 2017 und 2018) saniert werden soll – mit lärmintensiven Arbeiten, die keinen Spiel- und Probebetrieb zuließen – wurde kurzfristig entschieden, schnellstens die dringendsten Mängel anzugehen; hierbei erfolgte die Auswahl der Arbeiten unter dem Aspekt der Sicherheit, vor allem Brand- und Arbeitsschutz. Verschärft wurde die Situation durch die nur noch befristet geltende Betriebserlaubnis.

Mit Beginn der ersten dringend notwendigen Arbeiten war somit die Projektdefinition noch sehr vage formuliert und nicht konkret mit Kosten hinterlegt. Die Dimension der erforderlichen Gesamtmaßnahme war nicht absehbar.

Während des laufenden Planungsprozesses konnten betriebsnotwendige Anforderungen und Anregungen des Nutzers vom beauftragten Planungsbüro größtenteils umgesetzt werden, führten aber zu einem längeren Planungsprozess. In der Ausführungsplanung wurden weitere teils erhebliche Defizite aus Sicht des Brandschutzes erkennbar, die behoben werden mussten.

Die Arbeiten im Außenbereich konnten aufgrund von Nachbareinsprüchen erst nach dem Vorliegen der vom Regierungspräsidium erteilten Baugenehmigung begonnen werden, was letztlich zu einer Verdoppelung der geplanten 4 Monate Ausführungszeit führte.

Aus Rücksicht auf die Nachbarn wurde der Anbau umgeplant, es entstanden zusätzliche Kosten für ein geneigtes begrüntes Dach und die Holzschalung der Fassaden. Zudem wird in diesem Zusammenhang die schon vor Jahren zugesagte Begrünung der Außenanlagen jetzt ausgeführt.

Während des Umbaus stellte sich auch heraus, dass die vorhandene Lüftungsanlage nicht weiter betrieben werden kann. Eine neue Lüftungsanlage wurde geplant und ausgeschrieben, der Einbau erfolgte im Spätsommer 2020.

Alle über den Bauvertrag hinausgehenden Nachträge wurden einzeln von den Architekten sachlich begründet und konnten beauftragt werden. Die Mehrkosten im Budget ergeben sich aus der Summe der diversen notwendigen Mehraufwände in den Gewerken und sind letztendlich den Anforderungen von Brandschutz und Arbeitssicherheit geschuldet.

Der Auftrag, dem Kinder- und Jugendtheater eine den heutigen Anforderungen gerecht werdenden Spielstätte zu schaffen, wurde vollständig erfüllt.

Stadthalle

Bei Planaufstellung wurde von einem Sanierungsbeginn unmittelbar nach Schließung der Stadthalle im August 2019 ausgegangen. Dementsprechend waren keine Mittel im Ergebnishaushalt veranschlagt. Aufgrund erforderlicher Detailplanungen und vorbereitender Arbeiten für die Baugenehmigung fallen weiterhin Kosten für die Unterhaltung und Absicherung der Stadthalle an, die im Nachtragshaushalt der Stadt veranschlagt sind.

Aus diesem Grund fielen bisher nur rund 1,3 Mio. € Baukosten an. Im Haupt- und Finanzausschuss vom 25.09.2019 erfolgte mit der Bestätigung der Maßnahmengenehmigung auch der Beschluss, den Kostenrahmen auf 32,9 Mio. € anzupassen. Spenden in gleicher Höhe sind angekündigt. Bisher sind davon 20 Mio. € eingegangen.

Ergebnishaushalt

Gesamtbudget Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg	Plan 2020 in €	Erhöhung in €	Verminderung in €	Plan 2020 neu in €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.400			3.285.400
Zinsen und ähnliche Erträge	30.000			30.000
Zuschuss Stadt	45.000	1.400.000		1.445.000
Sonstige ordentliche Erträge	870.500			870.500
Ordentliche Erträge	4.230.900	1.400.000	0	5.630.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208.000	1.400.000		2.608.000
Planmäßige Abschreibungen	1.799.900			1.799.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.148.000			1.148.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.000			75.000
Ordentliche Aufwendungen	4.230.900	1.400.000	0	5.630.900
Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0

Deckungsfähigkeit

Nach § 18 Abs. 1 i. V. m. § 60 Abs. 1 Satz 2 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen im Ergebnishaushalt je Wirkungsbereich.

Die Mittel sind wegen der bestehenden Vorsteuerabzugsmöglichkeit netto veranschlagt.

Teilbudgets nach Produktgruppen

Teilbudget Produktgruppe 26.10 Wirkungsbereich „Theater“	Plan 2020 in €	Erhöhung in €	Verminderung in €	Plan 2020 neu in €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.285.400			3.285.400
Sonstige ordentliche Erträge	362.500			362.500
Ordentliche Erträge	3.647.900	0	0	3.647.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163.000			1.163.000
Planmäßige Abschreibungen	1.291.900			1.291.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.000			75.000
Ordentliche Aufwendungen	2.529.900	0	0	2.529.900
Ordentliches Ergebnis	1.118.000	0	0	1.118.000

Die Ansätze für den Bereich „Theater“ bleiben unverändert.

Anlage 01 zur Drucksache: 0388/2020/BV

Teilbudget Produktgruppe 57.50 Wirkungsbereich „Stadthalle“	Plan 2020 in €	Erhöhung in €	Verminderung in €	Plan 2020 neu in €
Zuschuss Stadt	45.0000	1.400.000		1.445.000
Sonstige ordentliche Erträge	508.0000			508.000
Ordentliche Erträge	553.000	1.400.000	0	1.953.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.0000	1.400.000		1.445.000
Planmäßige Abschreibungen	508.0000			508.000
Ordentliche Aufwendungen	553.000	1.400.000	0	1.953.000
Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0

Zuschuss der Stadt zur Deckung der Aufwendungen 2019 (Restzahlung) und 2020 (Abschlagszahlung) für die Unterhaltung und Absicherung der Stadthalle.

Teilbudget Produktgruppe 61.20 Allgemeine Finanzwirtschaft	Plan 2020 in €	Erhöhung in €	Verminderung in €	Plan 2020 neu in €
Zinsen und ähnliche Erträge	30.000			30.000
Ordentliche Erträge	30.000	0	0	30.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.148.000			1.148.000
Ordentliche Aufwendungen	1.148.000	0	0	1.148.000
Ordentliches Ergebnis	-1.118.000	0	0	-1.118.000

Die Ansätze betreffen den Bereich „Theater“ und bleiben unverändert.

Finanzhaushalt

Gesamtfinanzhaushalt Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg	Plan 2020 in €	VE 2020 in €	Veränderung in €	Plan neu 2020 in €	VE neu 2020 in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.868.400		+1.400.000	5.268.400	
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.939.000		+1.400.000	4.339.000	
Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalt	929.400		0	929.400	
Investitionszuwendungen	8.000.000		+2.000.000	10.000.000	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000.000		+2.000.000	10.000.000	
Baumaßnahmen	11.054.000		-5.800.000	5.254.000	31.000.000
Erwerb bewegliches Vermögen	0				
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.054.000		-5.800.000	5.254.000	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.054.000		7.800.000	4.746.000	
Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.124.600		7.800.000	5.675.400	
Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgänge für Investitionen	0		+2.300.000	2.300.000	
Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgänge für Investitionen	-728.000		0	-728.000	
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-728.000		2.300.000	1.572.000	
Änderung des Finanzierungsmittelbestand	-2.852.600		10.100.000	7.247.400	

Erläuterungen

Die Mittel sind wegen der bestehenden Vorsteuerabzugsmöglichkeit netto veranschlagt.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Plan 2020 in €	VE 2020 in €	Veränderung in €	Plan neu 2020 in €	VE neu 2020 in €
Investitionszuwendungen Stadthalle	8.000.000	0	+2.000.000	10.000.000	
Summe	0	0	+2.000.000	10.000.000	

Mittlerweile liegen Spendenzusagen über insgesamt 32,9 Mio. € vor.

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	Plan 2020 in €	VE 2020 in €	Veränderung in €	Plan neu 2020 in €	VE neu 2020 in €
Theatersanierung, Planung und Baumaßnahme	0	0	0	0	0
Theater, Bauliche Ergänzungen	54.000	0	0	54.000	0
Theater, Bauliche Ergänzungen Altbestand	600.000	0	0	600.000	0
Zwinger 1+3	400.000	0	+2.300.000	2.700.000	0
Stadthallensanierung, Planung und Baumaßnahme	10.000.000	0	-8.100.000	1.900.000	31.000.000
Summe	11.054.000	0	-5.800.000	5.254.000	31.000.000

Der Ansatz für die Gesamtmaßnahme „Zwinger 1+3“ wird erhöht von 2,8 Mio. € auf 5,1 Mio. €.

Der Ansatz für die Gesamtmaßnahme „Stadthallensanierung, Planung und Baumaßnahme“ wird der aktuellen Beschlusslage sowie dem aktuellen Baufortschritt angepasst.

Im Übrigen bleiben die Ansätze unverändert.

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Plan 2020 in €	VE 2020 in €	Veränderung in €	Plan neu 2020 in €	VE neu 2020 in €
Kreditaufnahme Sanierung Zwinger	0	0	+2.300.000	2.300.000	
Summe	0	0	+2.300.000	2.300.000	

Die Kreditaufnahme ist zur Finanzierung der Bauausgaben Sanierung Zwinger erforderlich und erfolgt nach Genehmigung durch die Stiftungsaufsicht.

5.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand am 01.01.2020 in T€	voraussichtlicher Stand am 31.12.2020 in T€
1. Ergebnisrücklagen	434	434
darunter:		
• Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17	17
• Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	417	417
2. Zweckgebundene Rücklagen	18.525	18.525
Rücklagen gesamt	18.959	18.959

5.6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art / Gläubiger	Stand am 01.01.2020 in T€	voraussichtlicher Stand am 31.12.2020 in T€
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.6 Kreditmarkt		
• Sparkasse Heidelberg		
○ 6160217799	6.215	5.997
○ 6160224329	3.600	3.544
○ 6160224310	3.476	3.372
○ 6160257308	9.211	9.075
○ 6160257316	3.166	3.075
○ 6160295501	3.216	3.174
○ 6163049870	4.853	4.797
○ 6163276443	2.100	2.056
• UniCreditbank AG München		
○ 15193223	1.849	1.824
Zwischensumme 1.2.6	37.686	36.914
Voraussichtliche Kreditaufnahmen abzüglich Tilgung		2.300
Summe 1.2	37.686	39.214
1.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	77	0
Voraussichtliche Gesamtschulden	37.763	39.214