

Nachtragshaushaltsplan der Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg

Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg

Nachtragshaushaltsplan 2024

	2024 bisher	Änderung um	2024 neu
	€	€	
§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt			
1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen			
1.1 Ordentliche Erträge	4.825.200	0	4.825.200
1.2 Ordentliche Aufwendungen	4.825.200	0	4.825.200
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	4.362.500	0	4.362.500
2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.838.000	0	2.838.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss(-bedarf) des Ergebnishaushalts	1.524.500	0	1.524.500
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.600.000	19.920.000	28.520.000
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.680.000	14.500.000	23.180.000
2.6 Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.000	5.420.000	5.340.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (- fehlbetrag) von	1.444.500	5.420.000	6.864.500
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.068.000	0	1.068.000
2.10 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.068.000	0	-1.068.000
2.11 Veranschl. Änderung d. Finanzierungsmittelbestandes	376.500	5.420.000	5.796.500
§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung)	0	0	0
§ 3 Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0	13.000.000	13.000.000
§ 4 Höchstbetrag der Kassenkredite	1.000.000	0	1.000.000

5.2 Vorbericht

Am 26.01.2023 hat der Haupt- und Finanzausschuss des Gemeinderates als zuständiges Organ die Haushaltspläne der Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg für die Jahre 2023 und 2024 beschlossen. Das Regierungspräsidium Karlsruhe hat mit Erlass RPK14-0564-1/3/2 vom 02.03.2023 die Gesetzmäßigkeit des Beschlusses bestätigt. Die Haushaltspläne wurden im Heidelberger Amtsanzeiger vom 22.03.2023 öffentlich bekannt gemacht und in der Zeit vom 30.03.2023 bis einschließlich 12.04.2023 öffentlich ausgelegt.

Nachtragshaushalt für das Haushaltsjahr 2024

Theater

Die Ansätze bleiben unverändert gegenüber dem beschlossenen Haushaltsplan für 2024.

Stadthalle

Der Haupt- und Finanzausschuss hat am 06.07.2022 die notwendige Erhöhung und Erweiterung der Maßnahmengenehmigung auf insgesamt 45,32 Mio. € beschlossen, dieser Kostenrahmen war die Basis für die Haushaltsplanung 2023/2024.

Am 24.01.2024 hat der Haupt- und Finanzausschuss die Erhöhung der Maßnahmengenehmigung auf insgesamt 57 Mio. € beschlossen, Kostenzusagen in gleicher Höhe lagen vor. Nachdem in gleicher Sitzung auf Basis der beschlossenen Maßnahmenerhöhung auch die Annahme weiterer Zuwendungen von bis zu 57 Mio. € genehmigt wurde, ist jetzt formal ein Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2024 aufzustellen.

Die zuletzt beschlossene Erhöhung der Maßnahmengenehmigung umfasst auch die am 06.07.2022 beschlossene Erweiterung des genehmigten Budgets um weitere 1,52 Mio. € aufgrund von weiteren Ausstattungen und Maßnahmen, die über den eigentlichen Kern des Projekts hinausgehen, aber inhaltlich eng verbunden sind. Als wesentlichster Punkt ist hier die Restaurierung der historischen Orgel in der Stadthalle genannt.

In der Projektabwicklung führt die gesonderte Darstellung dieser Erweiterung zu erheblichem Mehraufwand, weshalb davon abgesehen wurde.

Hinsichtlich der Finanzierung dieser Maßnahmen gilt jedoch nach wie vor die am 06.07.2022 beschlossene Finanzierung aus vorhandener Liquidität aus finanzierten Abschreibungen bei der Stiftung. Somit stehen im Ergebnis über die Kostenzusagen in Höhe der aktuellen Maßnahmengenehmigung hinaus weitere 1,52 Mio. € zur Verfügung, zweckgebunden für die als Budgeterweiterung beschlossenen Maßnahmen.

5.4 Finanzhaushalt

Gesamtfinanzhaushalt Theater- und Orchesterstiftung Heidelberg	Plan 2024 in €	VE 2024 in €	Veränderung in €	Plan neu 2024 in €	VE neu 2024 in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	4.362.500			4.362.500	
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	2.838.000			2.838.000	
Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittel- bedarf des Ergebnishaushalt	1.524.500		0	1.524.500	
Investitionszuwendungen	8.600.000		19.920.000	28.520.000	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.600.000		19.920.000	28.520.000	
Baumaßnahmen	8.680.000	0	14.500.000	23.180.000	13.000.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.680.000	0	14.500.000	23.180.000	13.000.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.000		5.420.000	5.340.000	
Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.444.500		5.420.000	6.864.500	
Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich ver- gleichbare Vorgänge für Investitionen	0		0	0	
Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleich- bare Vorgänge für Investitionen	1.068.000		0	1.068.000	
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.068.000		0	-1.068.000	
Änderung des Finanzierungsmittelbestand	-376.500		0	5.796.500	

Erläuterungen

Die Mittel sind wegen der bestehenden Vorsteuerabzugsmöglichkeit netto veranschlagt.

Entsprechend der von der Projektleitung aktuell vorgelegten Mittelabflussplanung sind 23,1 Mio. € im Jahr 2024 veranschlagt. Bereits abgeflossen bis Ende 2023 sind 20,9 Mio. €, somit stehen von den bisher bereits eingegangenen Zuwendungen i.H.v. 43,5 Mio. € noch 22,6 Mio. € zur Verfügung. Weitere Zuwendungen von 13,5 Mio. € sind zugesagt, die bei Bedarf abgerufen werden können. Somit sind der restliche Planansatz 2024 i.H.v. 0,5 Mio. € wie auch die VE 2024 i.H.v. 13 Mio. € gedeckt.

Hinzu kommen weitere 1,52 Mio. € an vorhandener Liquidität aus finanzierten Abschreibungen bei der Stiftung zur Finanzierung der am 06.07.2022 beschlossenen Budgeterweiterung für Ausstattung und Maßnahmen, die über den eigentlichen Kern des Projekts hinausgehen, aber inhaltlich eng verbunden sind. Als wesentlichster Punkt ist hier die Restaurierung der historischen Orgel in der Stadthalle genannt.

a) Stadthalle

Teilfinanzhaushalt - Stadthalle	Plan 2024 in €	VE 2024 in €	Veränderung in €	Plan neu 2024 in €	VE neu 2024 in €
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	778.500			778.500	
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	343.000			343.000	
Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittel- bedarf des Ergebnishaushalt	435.500		0	435.500	
Investitionszuwendungen	8.600.000		19.920.000	28.520.000	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.600.000		19.920.000	28.520.000	
Baumaßnahmen	8.600.000	0	14.500.000	23.100.000	13.000.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.600.000	0	14.500.000	23.100.000	13.000.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0		0	0	
Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	435.500		5.420.000	5.855.500	
Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich ver- gleichbare Vorgänge für Investitionen	0		0	0	
Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleich- bare Vorgänge für Investitionen	0		0	0	
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0		0	0	
Änderung des Finanzierungsmittelbestand	435.500		5.420.000	5.855.500	

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Stadthalle	Plan 2024 in €	VE 2024 in €	Veränderung in €	Plan neu 2024 in €	VE neu 2024 in €
Investitionszuwendungen	8.600.000	0	19.920.000	28.520.000	0
Summe	8.600.000	0	19.920.000	28.520.000	0

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Stadthalle	Plan 2024 in €	VE 2024 in €	Veränderung in €	Plan neu 2024 in €	VE neu 2024 in €
Stadthallensanierung, Planung und Bau- maßnahme	8.600.000	0	14.500.000	23.100.000	13.000.000
Summe	8.600.000	0	14.500.000	23.100.000	13.000.000

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Plan 2024 in €	VE 2024 in €	Veränderung in €	Plan neu 2024 in €	VE neu 2024 in €
Kreditaufnahme Sanierung Stadthalle	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0