

|                |                |
|----------------|----------------|
| Aktenzeichen:  |                |
| Federführung:  | FB 20 Finanzen |
| Bearbeiter/in: | Hans Meister   |
| Datum:         | 19.10.2007     |

| Beratungsfolge                  | Termin     | Bemerkungen |
|---------------------------------|------------|-------------|
| Magistrat der Stadt Lampertheim | 22.10.2007 |             |
| Stadtverordnetenversammlung     | 26.10.2007 |             |

## **Änderungen 2 im Entwurf des Ersten Nachtragshaushaltsplans 2007**

### **Beschlussvorschlag:**

### **Sachdarstellung:**

Gegenüber dem vorliegenden Entwurf der Ersten Nachtragshaushaltssatzung und des Nachtragshaushaltsplans 2007 einschließlich der Änderung 1 vom 24. August 2007 (Drucksache 2007/231) hat sich eine weitere Änderung ergeben, die die Anpassung von Haushaltsansätzen im Verwaltungshaushalt und im Vermögenshaushalt erforderlich macht.

Die Stadtverordnetenversammlung hatte in ihrer Sitzung am 18.07.2003 beschlossen, jährlich im Haushaltsplan den Betrag festzusetzen, der der Biedensand – Bäder GmbH zur Verlustabdeckung überlassen wird. Im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltsplans 2007 hat die Stadtverordnetenversammlung am 23. Februar 2007 den Zuschuss zur Verlustabdeckung an die Biedensand – Bäder GmbH für das Haushaltsjahr 2007 auf 416.000,00 EUR festgesetzt. Gegenüber den in den Vorjahren bereit gestellten Beträgen bedeutete dies eine Verminderung um 104.000,00 EUR.

Die Biedensand – Bäder GmbH hatte für das Jahr 2007 einen Wirtschaftsplan erstellt, der in der Sitzung des Aufsichtsrats der Gesellschaft am 23.11.2006 beschlossen wurde und mit einem Zuschussbedarf von 533.291,00 EUR abschloss. Auf Grund der erheblichen Differenz zwischen dem im Wirtschaftsplan der Gesellschaft ausgewiesenen und dem im Haushaltsplan der Stadt bereit gestellten Zuschuss hatte die Geschäftsführung der Gesellschaft einen Maßnahmenkatalog erarbeitet, wie die geforderte Einsparung erreicht werden kann. Eine Übersicht hierzu mit dem Umsetzungsstand ist als Anlage beigefügt.

Der Aufsichtsrat hatte in seiner Sitzung am 27.08.2007 die Geschäftsführung beauftragt, einen Zwischenbericht über das Erreichen bzw. Nichterreichen der Konsolidierungsziele zu erarbeiten. Diese Hochrechnung wurde in der Aufsichtsratssitzung am 15.10.2007 vorgelegt und weist aus, dass bis zum Jahresende ein Zuschussbedarf von rund 520 T-EUR erwartet werden muss. Dabei haben sich neben dem schlechten Wetter weitere, im Wirtschaftsplan noch nicht enthaltene



### **Erster Nachtrags- haushaltsplan 2007**

zusätzliche Belastungen ergeben, wie etwa der Aufwand für die Sanierungsstudie einer Firma oder die Zinszahlungen für das Darlehen der BGL. Das zu erwartende Betriebsergebnis abzüglich des städtischen Zuschusses von 416.000,00 EUR wird somit zu einem voraussichtlichen Verlust von rd. 104 T-EUR führen, der dann auf neue Rechnung vorzutragen wäre. Für die Stadt Lampertheim würde dies bedeuten, dass im Haushaltsjahr 2008 ein entsprechend höherer Zuschuss im Haushaltsplan zu veranschlagen wäre.

Eine alternative Finanzierungsmöglichkeit des erwarteten Verlustes besteht nicht. Zwar wurde der Biedensand – Bäder GmbH aus Mitteln der Beteiligungsgesellschaft der Stadt Lampertheim der Betrag von 1.000.000,00 EUR als unverzinsliche Kapitaleinlage überlassen. Dieser Betrag ist aber gemäß dem zu Grunde liegenden Beschluss der Stadtverordnetenversammlung für Investitionen bestimmt und bereits mit rd. 600 T-EUR für diesen Zweck in Anspruch genommen. Für den restlichen Betrag von 400 T-EUR sind weitere investive Maßnahmen vorgesehen.

Um einen Verlustvortrag der Biedensand – Bäder GmbH auf das nächste Jahr und die damit verbundene Belastung des städtischen Haushaltsplans 2008 zu vermeiden wird vorgeschlagen, noch im Ersten Nachtragshaushaltsplan 2007 eine Erhöhung des Zuschusses an die Biedensand – Bäder GmbH um 104.000,00 EUR vorzunehmen. Durch diese Mehrausgabe würden sich folgende Änderungen ergeben:

| Haushaltsstelle            | Bezeichnung   | A = Haushaltsansatz<br>V = Verpflichtungsermächtigung |                        |                         |
|----------------------------|---|---|------------------------|-------------------------|
|                            |   | neu   | Bisher<br>(Änderung 1) | + = Mehr<br>- = Weniger |
| <b>Verwaltungshaushalt</b> |   |   |                        |                         |
| <b>Einnahmen</b>           |   |   |                        |                         |
|                            | keine   | A   | 0,00                   | 0,00                    |
| <b>Gesamteinnahmen VWH</b> |   | A   | 61.034.476,00          | 61.034.478,00           |
| <b>Ausgaben</b>            |   |   |                        |                         |
| 87570.<br>715800           | Biedensand – Bäder GmbH<br>- Verlustabdeckung an kommunale Sonderrechnungen | A   | 543.600,00             | 439.600,00              |
| 91500.<br>860000           | Zuführungen zwischen VWH und VMH<br>- Zuführung zum Vermögenshaushalt       | A   | 5.167.389,00           | 5.271.389,00            |
| <b>Gesamtausgaben VWH</b>  |   | A   | 61.034.476,00          | 61.034.476,00           |
| <b>Vermögenshaushalt</b>   |   |   |                        |                         |
| <b>Einnahmen</b>           |   |   |                        |                         |
| 91500.001.<br>300000       | Zuführungen zwischen VWH und VMH<br>- Zuführung vom Verwaltungshaushalt     | A   | 5.167.389,00           | 5.271.389,00            |
| <b>Gesamteinnahmen VMH</b> |   | A   | 8.433.184,00           | 8.537.184,00            |
| <b>Ausgaben</b>            |   |   |                        |                         |
| 91000.001.<br>910100       | Allgemeine Rücklage<br>- Zuführung an die allgemeine                        | A   | 2.068.619,00           | 2.172.619,00            |

| Haushaltsstelle           | Bezeichnung | A = Haushaltsansatz<br>V = Verpflichtungsermächtigung |                        |                         |
|---------------------------|-------------|---|------------------------|-------------------------|
|                           |             | neu   | Bisher<br>(Änderung 1) | + = Mehr<br>- = Weniger |
|                           | Rücklage    |   |                        |                         |
| <b>Gesamtausgaben VMH</b> |             | A 8.433.184,00  | 8.537.184,00           | - 104.000,00            |
|                           |             | V 5.225.000,00  | 5.225.000,00           | 0,00                    |

Der Magistrat wird gebeten, die Änderungen 2 im Entwurf der Ersten Nachtragshaushaltssatzung festzustellen. Die Stadtverordnetenversammlung wird gebeten, die beschriebenen Änderungen bei der Beratung und Beschlussfassung der Ersten Nachtragshaushaltssatzung mit dem Nachtragshaushaltsplan 2007 zu berücksichtigen.

gesehen

(Meister)

(Maier)  
Bürgermeister