

<i>Betreff</i> Information zur Überschreitung des Haushaltsplanansatzes "Zuschuss zur Sicherung des Betriebes der Bodden-Therme" im Haushaltsjahr 2018
--

<i>Sachbearbeitendes Amt:</i> Finanzverwaltungsamt	<i>Datum</i> 20.09.2018
<i>Sachbearbeitung:</i> Petra Waack	
<i>Verantwortlich:</i>	
<i>Beteiligte Dienststellen:</i>	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Finanzausschuss der Stadtvertretung Ribnitz-Damgarten (Anhörung)	04.10.2018	Ö
Hauptausschuss der Stadtvertretung Ribnitz-Damgarten (Anhörung)	10.10.2018	N
Stadtvertretung Ribnitz-Damgarten (Anhörung)	17.10.2018	Ö

Informationsvorlage Nr. RDG/IV/FA-18/661
Information zur Überschreitung des Haushaltsplanansatzes „Zuschuss zur Sicherung des Betriebes der Bodden-Therme“ im Haushaltsjahr 2018

Mit Antrag vom 1. August 2018 stellte Herr Tober als Geschäftsführer der Bodden-Therme GmbH den Antrag für einen Zuschuss von 110.000 Euro zur Sicherung der Liquidität. Die finanziellen Mittel werden benötigt, um den Kapitaldienst der laufenden Kredite mit Fälligkeit 15. August 2018 leisten zu können.

Insbesondere durch das sonnige Wetter sind die Einnahmen aus Eintrittsgeldern geringer als in Vorjahren. Hinzu kommen 2018 erstmalige Zahlungen von Gewerbesteuern in Höhe von 31.472 Euro für die Jahre 2015 und 2016 sowie Vorausleistungen von 26.652 Euro.

Der Planansatz des Kontos beträgt 320.000 Euro und war zum Zeitpunkt der Antragstellung mit 323.000 Euro in Anspruch genommen. Mit der Auszahlung von weiteren 110.000 Euro sind es 433.000 Euro. Die Überschreitung des Planansatzes beträgt 113.000 Euro. Im September und Dezember bestehen weitere Kreditverpflichtungen von insgesamt 146.000 Euro.

Nach den Vorschriften der GemHVO-Doppik handelt es sich bei der Überschreitung nicht um überplanmäßige Ausgaben. Danach sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushaltes gegenseitig deckungsfähig. Die Zuwendungen an die Bodden-Therme werden im Teilergebnishaushalt 1 veranschlagt. Die Überschreitung des Planansatzes wird durch Minderausgaben im Teilergebnishaushalt gedeckt.

Anlage zur Prüfung von über- oder außerplanmäßigen Ausgaben

Angaben in Euro

1. Periodenkonto - Zuwendungen an die Bodden-Therme	Planansatz 2018	Ergebnis am 20.09.2018	HH-Überschreitung
1-42401-01 Zuschuss Betriebskosten	204.600	204.516	
1-42401-02 Zuschuss Nutzungsentgelt	25.000	51.120	
1-42401-03 Zuschuss zur Sicherung des Betriebes (Antrag)	320.000	433.000	
	549.600	688.636	139.036
ausstehende Kreditraten 2018:		73.099	
		72.969	
		146.068	

§ 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilergebnishaushaltes gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

2. Teilergebnishaushalt 1	Planansatz 2018	Ergebnis am 20.09.2018	Plan/Ist Vergleich
Summe der lfd. Erträge	10.920.300	9.425.111	
Zinserträge	814.800	332.278	
außerordentliche Erträge	0	641	
Mindererträge	11.735.100	9.758.030	1.977.070
Summe lfd. Aufwendungen	20.025.700	12.653.951	
Zinsaufwendungen	0	94	
außerordentliche Aufwendungen	0	9.678	
Minderaufwendungen	20.025.700	12.663.723	7.361.977

3. Teilergebnishaushalt 2

	Planansatz 2018	Ergebnis am 20.09.2018	Plan/Ist Vergleich
Summe der lfd. Erträge	13.875.100	11.827.013	
Zinserträge	35.000	34.436	
außerordentliche Erträge	0	0	
Mindererträge	13.910.100	11.861.449	2.048.651
Summe lfd. Aufwendungen	7.783.300	7.233.697	
Zinsaufwendungen	267.500	202.264	
außerordentliche Aufwendungen	0	0	
Minderaufwendungen	8.050.800	7.435.961	614.839

4. Festlegungen in der Hauptsatzung § 7 Abs. 3

Zustimmung zu überplanmäßigen Aufwendungen	von	bis
Wertgrenze des Hauptausschusses	25.000	100.000
Zustimmung zu überplanmäßigen investiven Auszahlungen		
Wertgrenze des Hauptausschusses	25.000	500.000

Stadt Ribnitz-Damgarten

Teilhaushalt (Teilhaushalt 1)

verantwortlich:

20.9.18

Teilergebnisrechnung 2018

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 10 i. V. m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang	Ermächtigungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushalts- folgejahre
			6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge		1.780.000,00	0,00	1.780.000,00	775.094,61	1.004.905,39	1.547.427,98	-772.333,37	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.579.100,00	0,00	1.579.100,00	1.123.691,17	455.408,83	1.323.855,21	-200.164,04	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.971.600,00	0,00	2.971.600,00	2.473.713,15	497.886,85	2.724.238,35	-250.525,20	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.231.700,00	0,00	3.231.700,00	3.437.798,26	-206.098,26	3.375.349,14	62.449,12	0,00
7	+/- Erhöhung / Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		1.357.900,00	0,00	1.357.900,00	1.614.813,89	-256.913,89	2.481.886,65	-867.072,76	0,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nr. 1 bis 9)		10.920.300,00	0,00	10.920.300,00	9.425.111,08	1.495.188,92	11.452.757,33	-2.027.646,25	0,00
11	- Personalaufwendungen		6.295.900,00	0,00	6.295.900,00	3.890.526,00	2.405.374,00	5.631.168,63	-1.740.642,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		260.600,00	0,00	260.600,00	255.799,78	4.800,22	928.450,22	-672.650,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.941.400,00	0,00	6.941.400,00	3.869.860,47	3.071.539,53	5.578.573,47	-1.708.713,00	0,00
14	- Abschreibung auf imm. Vermögensgegenst. und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen...		3.357.300,00	0,00	3.357.300,00	2.132.187,74	1.225.112,26	3.570.790,16	-1.438.602,42	0,00
15	- Abschreibung auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen		1.436.200,00	0,00	1.436.200,00	1.355.719,43	80.480,57	1.401.730,70	-46.011,27	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		1.734.300,00	0,00	1.734.300,00	1.149.857,65	584.442,35	1.485.603,07	-335.745,42	0,00
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nr. 11 bis 18)		20.025.700,00	0,00	20.025.700,00	12.653.951,07	7.371.748,93	18.596.316,25	-5.942.365,18	0,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (= Saldo der Nr. 10 und 19)		-9.105.400,00	0,00	-9.105.400,00	-3.228.839,99	-5.876.560,01	-7.143.558,92	3.914.718,93	0,00
21	+ Zinserträge aus sonst. Finanzerträge		814.800,00	0,00	814.800,00	332.277,51	482.522,49	843.574,21	-511.296,70	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	94,37	-94,37	903,00	-808,63	0,00
23	= Finanzergebnis (Saldo der Nr. 21 und 22)		814.800,00	0,00	814.800,00	332.183,14	482.616,86	842.671,21	-510.488,07	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nr. 20 und 23)		-8.290.600,00	0,00	-8.290.600,00	-2.896.656,85	-5.393.943,15	-6.300.887,71	3.404.230,86	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	641,41	-641,41	162.972,18	-162.330,77	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	9.675,75	-9.675,75	0,00	9.675,75	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nr. 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	-9.034,34	9.034,34	162.972,18	-172.006,52	0,00
28	= Jahresergebnis (Überschuss/Fehlb.) des TH vor Verr. der intern. Leistungsb. (Summe der Nr. 24+27)		-8.290.600,00	0,00	-8.290.600,00	-2.905.691,19	-5.384.908,81	-6.137.915,53	3.232.224,34	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg. (Saldo der Nr. 29 + 30)		-8.290.600,00	0,00	-8.290.600,00	-2.905.691,19	-5.384.908,81	-6.137.915,53	3.232.224,34	0,00

Stadt Ribnitz-Damgarten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 10 i. V. m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang	Ermächtigungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushalts- folgejahre
			6	7	8	9	10	11	12	13
32	JAHRESERGEBNIS (Überschuss/Fehlb.) des TH nach Verr. der internen Leistungsbez. (Summe der Nr.28+31)		-8.290.600,00	0,00	-8.290.600,00	-2.905.691,19	-5.384.908,81	-6.137.915,53	3.232.224,34	0,00

Stadt Ribnitz-Damgarten

Teilhaushalt (Teilhaushalt 2)

verantwortlich:

Teilergebnisrechnung 2018

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 10 i. V. m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang	Ermächtigungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushalts- folgejahre
			6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		8.820.000,00	0,00	8.820.000,00	7.168.356,69	1.651.643,31	9.185.408,72	-2.017.052,03	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge		5.053.600,00	0,00	5.053.600,00	4.658.042,79	395.557,21	5.034.250,20	-376.207,41	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+/- Erhöhung / Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		1.500,00	0,00	1.500,00	614,00	886,00	51.307,00	-50.693,00	0,00
10	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nr. 1 bis 9)		13.875.100,00	0,00	13.875.100,00	11.827.013,48	2.048.086,52	14.270.965,92	-2.443.952,44	0,00
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibung auf imm. Vermögensgegenst. und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibung auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen		7.783.300,00	0,00	7.783.300,00	7.233.697,06	549.602,94	7.431.705,18	-198.008,12	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nr. 11 bis 18)		7.783.300,00	0,00	7.783.300,00	7.233.697,06	549.602,94	7.431.705,18	-198.008,12	0,00
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (= Saldo der Nr. 10 und 19)		6.091.800,00	0,00	6.091.800,00	4.593.316,42	1.498.483,58	6.839.260,74	-2.245.944,32	0,00
21	+ Zinserträge aus sonst. Finanzerträge		35.000,00	0,00	35.000,00	34.436,14	563,86	142.130,85	-107.694,71	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		267.500,00	0,00	267.500,00	202.264,38	65.235,62	269.302,89	-67.038,51	0,00
23	= Finanzergebnis (Saldo der Nr. 21 und 22)		-232.500,00	0,00	-232.500,00	-167.828,24	-64.671,76	-127.172,04	-40.656,20	0,00
24	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nr. 20 und 23)		5.859.300,00	0,00	5.859.300,00	4.425.488,18	1.433.811,82	6.712.088,70	-2.286.600,52	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nr. 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis (Überschuss/Fehlb.) des TH vor Verr. der intern. Leistungsb. (Summe der Nr. 24+27)		5.859.300,00	0,00	5.859.300,00	4.425.488,18	1.433.811,82	6.712.088,70	-2.286.600,52	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehg. (Saldo der Nr. 29 + 30)		5.859.300,00	0,00	5.859.300,00	4.425.488,18	1.433.811,82	6.712.088,70	-2.286.600,52	0,00

Stadt Ribnitz-Damgarten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i. V. m. § 4 Absatz 10 i. V. m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang	Ermächtigungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushalts- folgejahre
			6	7	8	9	10	11	12	13
32	JAHRESERGEBNIS (Überschuss/Fehlb.) des TH nach Verr. der internen Leistungsbez. (Summe der Nr.28+31)		5.859.300,00	0,00	5.859.300,00	4.425.488,18	1.433.811,82	6.712.088,70	-2.286.600,52	0,00