



Beschlussvorlage

Vorlage: BV/0044/2024		Datum: 22.01.2024	
Dezernat 1			
Verfasser:	20-Kämmerei und Steueramt	Az.: 20.1/HH	
Betreff: Änderungsbeschluss Haushaltssatzung 2024; Kernsanierung Stadttheater			
Gremienweg:			
01.02.2024	Stadtrat	<input type="checkbox"/> einstimmig	<input type="checkbox"/> mehrheitl.
		<input type="checkbox"/> abgelehnt	<input type="checkbox"/> Kenntnis
		<input type="checkbox"/> verwiesen	<input type="checkbox"/> vertagt
		<input type="checkbox"/> Enthaltungen	<input type="checkbox"/> Gegenstimmen
	TOP	öffentlich	ohne BE abgesetzt geändert

Beschlussentwurf:

Der Stadtrat beschließt auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit gültigen Fassung die gemäß **Anlage 1** beigefügte **Änderung der Haushaltssatzung** der Stadt Koblenz für das **Haushaltsjahr 2024** aufgrund der haushaltsrechtlichen Auswirkungen beim Projekt P460001 „Kernsanierung Stadttheater“.

Begründung:

Bei der Großmaßnahme P460001 „Kernsanierung Stadttheater“ wurde der Zahlungsplan entsprechend des Projektfortschritts aktualisiert. Hierbei ist deutlich geworden, dass noch weitere Auftragsvergaben erforderlich werden, die voraussichtlich erst **nach** der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2024 erfolgen können und in **2025** zu kassenwirksamen Auszahlungen in Höhe von 8.038.000 Euro führen werden.

Im Haushaltsplan 2024, der sich derzeit noch im aufsichtsbehördlichen Genehmigungsverfahren befindet und noch nicht öffentlich bekannt gemacht wurde, ist hierfür **keine Verpflichtungsermächtigung** mit Kassenwirksamkeit in 2025 etatisiert. Da auch eine Deckung durch die Nichtinanspruchnahme anderer Verpflichtungsermächtigungen in diesem erheblichen Umfang im Haushalt 2024 zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich erscheint, ist für die anstehenden Auftragsvergaben ein **Änderungsbeschluss** zur Haushaltssatzung 2024 erforderlich.

Im Rahmen des Änderungsbeschlusses zu der vom Stadtrat in seiner Sitzung am 15.12.2023 beschlossenen Haushaltssatzung 2024 müssen daher entsprechende Anpassungen vorgenommen werden (siehe **Anlage 1**, Änderungen sind durch dicke Balken an den Seitenrändern gekennzeichnet).

Mit Bescheid von 20.12.2023 hat das Land eine Förderung in Höhe von 16.756.000 Euro mit Kassenwirksamkeiten in 2024 bis 2026 bewilligt. Hinzu kommt eine vom Fördergeber mit o. g. Bescheid avisierte weitere Zuwendungsrate in Höhe von 2.204.000 Euro. Gegenüber den bisher im Haushaltsplan 2024 veranschlagten Zuwendungsbetrag von insgesamt 24.073.000 Euro (in 2024 bis 2026 waren bisher jährlich jeweils 8,024 Mio. Euro an Landeszuwendungen eingeplant) bedeutet dies Mindereinzahlungen in Summe von 5.113.000 Euro, nur bezogen auf das Jahr 2024 Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 1,46 Mio. Euro. Zudem sind auch Anpassungen auf der Auszahlungsseite entsprechend des Projektfortschritts erforderlich.

Insgesamt liegt keine Erhöhung der Gesamtauszahlungen bei der Kernsanierung vor, sondern ein in der Höhe und den notwendigen Verfügbarkeitszeiträumen veränderter Investitionskreditbedarf (= Erhöhung des städtischen Eigenanteils) und eine notwendige Anpassung von Haushaltsermächtigungen in einzelnen Haushaltsjahren. Die Gesamtkosten der Kernsanierung in

Höhe von 37.035.100 Euro sind zum Stadtratsbeschluss vom 16.12.2022 (vgl. TOP 1, BV/0749/2022) unverändert.

Die aktualisierte Investitionsübersicht ist aus **Anlage 2** ersichtlich.

Zur Verbesserung der Möglichkeiten im Rahmen der beweglichen Haushaltsführung wird das Investitionsprojekt P460001 „Kernsanierung Stadttheater“ zudem in die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Z-Projekte (alle Investitionsprojekte des ZGM) inkludiert. Hierfür werden die Haushaltsvermerke Nr. 7 und Nr. 8 entsprechend angepasst (siehe **Anlage 3**).

Anlagen:

- **Anlage 1:** Aktualisierte Haushaltssatzung der Stadt Koblenz für das Haushaltsjahr 2024
- **Anlage 2:** Neue Investitionsübersicht 2024: P460001 „Kernsanierung Stadttheater“
- **Anlage 3:** Haushaltsvermerke 2024

Finanzielle Auswirkungen:

Der aktualisierte Haushaltsplan 2024 weist nunmehr folgende Eckwerte aus:

	2024	2025	2026	2027
Ergebnishaushalt:				
Jahresergebnis (unverändert)	-5.306.394 €	-20.292.452 €	-17.436.945 €	-18.527.783 €
Finanzhaushalt:				
Ausgleich Finanzhaushalt (unverändert)	636.473 €	-15.229.682 €	-15.040.255 €	-17.455.503 €
Investitionshaushalt:				
Investitionskreditbedarf bisher:	96.295.480 €	103.610.830 €	60.184.940 €	16.030.600 €
Investitionskreditbedarf neu:	96.959.080 €	103.535.820 €	67.859.200 €	16.030.600 €
Verpflichtungsermächtigungen bisher:	64.157.000 €			
Verpflichtungsermächtigungen neu:	72.195.000 €			

Auswirkungen auf den Klimaschutz: Keine