

Gemeinde Mönkeberg



1. Nachtragsproduktplan für das Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

| <u>Bezeichnung:</u> | <u>Farbe:</u> |
|---|---------------------|
| Haushaltssatzung | weiß |
| Vorbericht | weiß |
| Gesamtnachtragshaushaltsplan | weiß |
| Teilergebnis- und Teilfinanzpläne | grünes Deckblatt |
| Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen | weiß |
| Übersicht über die Belastung der Folgejahre durch Verpflichtungsermächtigungen | weiß |

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Mönkeberg für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 09.05.2023 und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| | erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschließlich der Nachträge | |
|--|-------------|---------------|---|-------------------------|
| | | | gegenüber bisher | nunmehr festgesetzt auf |
| 1. im Ergebnisplan der | | | | |
| Gesamtbetrag der Erträge | | | 7.535.600 EUR | 7.535.600 EUR |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 223.400 EUR | | 9.278.500 EUR | 9.501.900 EUR |
| Jahresfehlbetrag | 223.400 EUR | | 1.742.900 EUR | 1.966.300 EUR |
| 2. im Finanzplan der | | | | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | 7.259.200 EUR | 7.259.200 EUR |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 223.400 EUR | | 8.553.700 EUR | 8.777.100 EUR |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit | | 5.921.000 EUR | 6.021.900 EUR | 11.942.900 EUR |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit | | 6.187.700 EUR | 6.499.100 EUR | 12.686.800 EUR |

§ 2

Es werden neu festgesetzt:

- | | | | | |
|---|------------|---------------|-----|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | von bisher | 1.643.900 EUR | auf | 3.995.800 EUR |
|---|------------|---------------|-----|---------------|

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt.

Mönkeberg, _____

M e r s m a n n
Bürgermeisterin

Vorbericht

zum 1. Nachtragsproduktplan 2023 der Gemeinde Mönkeberg

1. Allgemeine Anmerkungen

Der Vorbericht gibt nachstehend einen Überblick über die haushaltswirtschaftlichen Veränderungen des laufenden Haushaltsjahres und den sich daraus ergebenden aktuellen Stand der Ergebnis- und Finanzplanung.

Das Erfordernis, eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, ergibt sich aus § 80 Gemeindeordnung (GO) Schleswig-Holstein. Sofern gem. § 80 Abs. 2 Ziffer 3 und 4 GO Auszahlungen für erhebliche und bisher nicht veranschlagte Investitionen geleistet werden sollen, ist eine Nachtragshaushaltssatzung unverzüglich zu erlassen. In diesem Nachtragshaushaltsplan werden ausschließlich die finanziellen Veränderungen der Maßnahme „Sanierung der Ölpier“ geordnet.

2. Ergebnisplanung

Die Ergebnisplanung bildet alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen) ab. Das Ergebnis spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals wider. Nachtragshaushaltssatzung und -ergebnisplan sind gemäß § 26 Abs. 1 GemHVO-Doppik **nicht** ausgeglichen und schließen mit folgenden Volumina ab:

| | | |
|--|------------|---------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | mit | 7.535.400 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | mit | 9.501.700 € |
| Ausweisung des Jahresfehlbetrages | mit | -1.966.300 € |

Aus dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2023 ergibt sich Erhöhung des bisherigen Jahresfehlbetrages zur ursprünglichen Planung um 223.400 € von bisher -1.742.900 € auf -1.966.300 €. Der Gesamtbetrag der Erträge bleibt dabei unverändert. Der Gesamtbetrag der Aufwendungen erhöht sich um 223.400 € auf 9.501.700 €. Die einzige Veränderung ergibt sich aus höheren Aufwendungen für Fremdkapitalzinsen, da aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2022 in Höhe von 13.662.200 € bereits ein Darlehen über den Teilbetrag von 8.000.000 € aufgenommen wurde. Die Ausschreibung und Darlehensaufnahme erfolgte im Februar, da durch die Anhebung des

Leitzinses durch die Europäische Zentralbank in den Monaten Februar und März weiterhin steigende Fremdkapitalzinsen zu erwarten waren.

Nachstehend sind die Veränderungen im Einzelnen dargestellt:

| | |
|---|-------------------|
| Veränderungen der Aufwendungen gegenüber der Ursprungsplanung 2023 mit insgesamt | +223.400 € |
| 20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Konten 55) | +223.400 € |
| <i>6.1.2.10 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i> | |
| Fremdkapitalzinsen aus der Darlehensaufnahme aus Februar 2023 in Höhe von 8.000.000 €. Ursprünglich erfolgen die Darlehensaufnahmen zum Jahresende, sodass keine Fremdkapitalzinsen anfallen. Aufgrund steigender Zinsen erfolgte eine frühzeitige Aufnahme über einen Teilbetrag der Gesamtkreditermächtigung. | |

3. Finanzplanung

Die Finanzplanung bildet ausschließlich den Geldfluss ab und ist unterteilt in die Bereiche aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit.

3.1. Finanzplanung aus laufender Verwaltungstätigkeit:

In der Finanzplanung aus laufender Verwaltungstätigkeit werden die Geschäftsvorfälle aus der Ergebnisplanung finanziell abgewickelt, soweit sie sich nicht ausschließlich in der Ergebnisplanung auswirken, also keine Zahlungsströme auslösen. Hierzu zählen die Abschreibungen und Auflösungen von Zuschüssen und Beiträgen sowie die Bildung und Auflösung von Rückstellungen.

Der aus der Ursprungsplanung bestehende negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -1.294.500 € erhöht sich um die zahlungswirksamen Änderungen aus der Ergebnisplanung um ebenfalls 223.400 € und weist einen planerischen Saldo von -1.517.900 € aus. Damit stehen hieraus keine eigenen Finanzierungsbeiträge für die Darlehenstilgungen und Investitionsvorhaben zur Verfügung. Die Höhe der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Gesamtplan Zeile 37) wird demnach bis zur zulässigen, rechnerischen Kreditobergrenze eingeplant.

3.2. Finanzplanung aus Investitionstätigkeit:

Die Finanzplanung aus Investitionstätigkeit bildet die investiven Einzahlungen und Auszahlungen ab. Der bisherige negative Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -1.643.900 € erhöht sich um weitere 2.351.900 € auf -3.995.800 €. Da wie o. a. kein Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht, müssen die Investition komplett über Kreditaufnahmen finanziert werden.

In den einzelnen Kontengruppen ergeben sich folgende Veränderungen:

Einzahlungen:

| Konten | Bezeichnung | Veränderung |
|--------|---|---------------------|
| 681 | Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen | +3.569.100 € |
| | Gesamtsumme: | +3.569.100 € |

Auszahlungen:

| Konten | Bezeichnung | Veränderung |
|--------|-------------------------------|---------------------|
| 785 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | +5.921.000 € |
| | Gesamtsumme: | +5.921.000 € |

| | |
|---|--------------------|
| Veränderungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gegenüber der Ursprungsplanung 2023 | 3.569.100 € |
|---|--------------------|

18. Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen (Konten 681)

5.5.2.10 – Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Investitionszuweisungen vom Bund – Die prozentuale Förderquote für die Sanierung der Ölpier erhöht sich aufgrund steigender Kosten für die Maßnahme. +2.178.900 €

Investitionszuweisungen vom Land – Die prozentuale Förderquote für die Sanierung der Ölpier erhöht sich aufgrund steigender Kosten für die Maßnahme. +1.219.600 €

Investitionszuweisungen von Gemeinde und Gemeindeverbänden – Die prozentuale Förderquote für die Sanierung der Ölpier erhöht sich aufgrund steigender Kosten für die Maßnahme. -170.600 €

| | | |
|---|--|---------------------|
| Veränderungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gegenüber der Ursprungsplanung 2023 | | +5.921.000 € |
| 31. Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konten 785) | | +5.921.000 € |
| <i>5.5.2.10 - Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen</i> | | |
| Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen - Sanierung Ölpier – Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich laut aktuellster Kostenschätzung auf 17.950.000 €. Demnach sind weitere 5.291.000 € im Haushaltsplan bereitzustellen. | | |
| <hr/> | | |
| 3.3 Finanzplanung aus Finanzierungstätigkeit: | | +2.085.200 € |
| Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 43) erhöht sich von 1.166.700 € um 2.085.200 € auf 3.251.900 €. | | |
| <hr/> | | |
| 37. Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Konten 692) | | +2.351.900 € |
| <i>6.1.2.10 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i> | | |
| Kreditobergrenze nach Ziffer 2.2 Krediterlass. Berechnung: Investive Auszahlungen in Höhe von 11.942.900 € abzüglich investiver Einzahlungen in Höhe von 7.947.100 € = -3.995.800 €. Ein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher zu einer Reduzierung der Kreditobergrenze führt, wird nicht erwirtschaftet. | | |
| <hr/> | | |
| 40. Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Konten 792) | | +266.700 € |
| <i>6.1.2.10 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i> | | |
| Der Gesamtbetrag für Tilgungen für Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist aufgrund einer Teildarlehensaufnahme in Höhe von 8.000.000 € aus der Kreditermächtigung der 1. Nachtragshaushaltssatzung zu erhöhen. Grundsätzlich erfolgen die Darlehensaufnahmen jeweils zum Jahresende. Da sich aber abzeichnete, dass die Leitzinsen durch die Europäische Zentralbank in den Monaten Februar und März angehoben werden, wurde ein Teilbetrag der Kreditermächtigung aus wirtschaftlichen Gründen bereits vorzeitig in Anspruch genommen. Entsprechend sind auch vorzeitiger Tilgungen zu leisten, die bislang nicht geplant wurden. | | |

4. Liquiditätsentwicklung:

44. Finanzmittelsaldo

-490.100 €

Ergebnis der Veränderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (-223.400 €/Zeile 17), aus Investitionstätigkeit (-2.351.900 € / Zeile 35) und aus Finanzierungstätigkeit (+2.085.200 € / Zeile 43).

45. Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres

-6.228.900€

Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum Jahresabschluss 2022 = -5.974.310,09 € (gerundet -5.974.300 €). Die Haushaltsplanung 2022 wies einem Planbestand von +254.600 € aus. Die Auszahlung aus der Kreditaufnahme für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe 4.065.100 € von erfolgte zum 31.01.2023 und ist somit nicht in der Liquidität 2022 enthalten.

46. Liquide Mittel

-6.719.000€

Die Änderungen aus dem Finanzmittelsaldo (Zeilen 44) und dem Anfangsbestand an Finanzmitteln (Zeile 45) ergeben den neuen planerischen Liquiditätsstand am 31.12.2023 mit -5.974.300 € (bisherige Planung: -1.517.100 €). In den liquiden Mitteln ist die Kreditaufnahme über 4.065.100 € ebenfalls nicht enthalten.

5. Ausblick

Die Haushaltslage der Gemeinde Mönkeberg ist weiterhin kritisch und wird durch die steigenden Kosten für die Maßnahme Sanierung der Ölpier weiter belastet. In den vergangenen Jahren hat sich die Finanzsituation jedoch stets positiver entwickelt, als die Planungen es vorsahen.

Durch den weiteren Kreditbedarf erhöht sich nicht nur die Verschuldung auf ca. 29.8 Mio. €, sondern auch die Belastung aus dem Schuldendienst. Allein durch die Darlehensaufnahme im Jahr 2023 über 8.000.000 € steigen die Ausgaben für Zinsen und Tilgungen um 490.100 €. Dazu besteht noch eine Kreditermächtigung aus dem Jahr 2022 über 5.662.200 € und weitere 2.351.900 € werden mit diesem Nachtragshaushaltsplan geordnet. Es wird in den kommenden Jahren eine zentrale Aufgabe sein, den Schuldendienst zu bedienen. Aufgrund der fehlenden dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde sind daher auch die künftigen Investitionsvorhaben auf unaufschiebbare Ersatzinvestitionen und unaufschiebbare Fortsetzungsmaßnahmen beschränken.

Mit den vorgenommenen Investitionsmaßnahmen leistet die Gemeinde insbesondere mit dem Neubau des Feuerwehrgebäudes, dem Neubau des Schul- und Bürgerzentrums sowie dem Neubau der Gymnastikhalle erhebliche, nachhaltige Investitionen in die Zukunft im

Rahmen der Daseinsfürsorge. Diese Investitionen in Zeiten sehr günstiger Kreditzinsen zu tätigen, ist dabei durchaus wirtschaftlich. Die zwingend erforderliche Sanierung der Ölpier belastet die Gemeinde trotz Förderungen finanziell erheblich.

Auch in der Finanzplanung aus laufender Verwaltungstätigkeit werden im laufenden Jahr und in den kommenden Jahren weiterhin negative Liquiditätssalden ausgewiesen, die zu einem Kassenkreditbedarf führen werden. Zudem stehen keine Deckungsbeiträge zur Finanzierung der Tilgungsleistungen und investiven Vorhaben bereit. Letztere sind damit weiterhin abzüglich Einzahlungen aus Fördermitteln komplett über Kreditaufnahmen zu finanzieren.

Die Liquidität entwickelte sich analog ebenfalls negativ und betrug Ende 2022 = -5.974.310,09 €. In dieser Summe ist die o. a. Kreditaufnahme aus der Ermächtigung des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 4.065.100 € nicht enthalten. Demnach würde der negative Liquiditätsstand -1.909.210,09 € betragen.

Trotz der schlecht erscheinenden finanzwirtschaftlichen Prognose für die Gemeinde Mönkeberg müssen dennoch weiterhin alle Anstrengungen unternommen werden, den Schuldendienst der kommenden Jahre nachkommen zu können und um den weiteren Eigenkapitalabbau zu stoppen. Das heißt, dass die Ertrags- und Einzahlungsquellen noch weiter ausgeschöpft und die Aufwendungen und dazugehörigen Auszahlungen auf ein unerlässliches Mindestmaß beschränkt werden müssen.

Durch die Einführung der Zweitwohnungssteuer oder der Anhebung der Parkgebühren zum Jahresbeginn setzte die Gemeinde weiter konkrete Maßnahmen um, die die Ertragslage verbessern. Ebenso wurde auf die Aufhebung der Straßenbaubeitragssatzung, nicht wie in vielen anderen Gemeinden, verzichtet und sämtliche freiwillige Leistungen auf ein Minimum reduziert. Bei künftigen Entscheidungen über finanzielle Hilfen und Unterstützungen zugunsten der Gemeinde Mönkeberg wird sicherlich auch der erkennbare Wille einer Haushaltskonsolidierung eine gewichtige Rolle spielen.

M e r s m a n n
Bürgermeisterin

Gesamtnachtragsplan

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

Gesamthaushalt

Stand.-Kontensch. Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten

| | | bisheriger Ansatz | mehr (+) / weniger (-) | neuer Ansatz |
|--|--|-------------------|---------------------------|-------------------|
| 40 | 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 4.427.300 | 0 | 4.427.300 |
| 41 | 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.408.900 | 0 | 2.408.900 |
| 42 | 3 + sonstige Transfererträge | 0 | 0 | 0 |
| 43 | 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 291.100 | 0 | 291.100 |
| 441, 442, 446 | 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte | 154.600 | 0 | 154.600 |
| 448 | 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 96.700 | 0 | 96.700 |
| 45 | 7 + sonstige ordentliche Erträge | 156.800 | 0 | 156.800 |
| 471 | 8 + aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 472 | 9 +/- Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 |
| 10 = Erträge | | 7.535.400 | 0 | 7.535.400 |
| 50 | 11 Personalaufwendungen | 800.400 | 0 | 800.400 |
| 51 | 12 + Versorgungsaufwendungen | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 52 | 13 + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 1.799.500 | 0 | 1.799.500 |
| 57 | 14 + bilanzielle Abschreibungen | 724.800 | 0 | 724.800 |
| 53 | 15 + Transferaufwendungen | 3.630.900 | 0 | 3.630.900 |
| 54 | 16 + sonstige Aufwendungen | 2.109.800 | 0 | 2.109.800 |
| 17 = Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16) | | 9.066.400 | 0 | 9.066.400 |
| 18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 minus 17) | | -1.531.000 | 0 | -1.531.000 |
| 46 | 19 + Finanzerträge | 200 | 0 | 200 |
| 55 | 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 212.100 | 223.400 | 435.500 |
| 21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | | -211.900 | -223.400 | -435.300 |
| 26 Jahresergebnis (Zeilen 18 und 21) | | -1.742.900 | -223.400 | -1.966.300 |
| 48 | 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| 58 | 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0 | 0 | 0 |
| 29 Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen | | 0 | 0 | 0 |
| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | | | |
| 571 + 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| | 31 und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 723.800 | 0 | 723.800 |
| 416 + 437 | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus | | | |
| | 32 Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge | 238.400 | 0 | 238.400 |
| 33 Nettoabschreibungsaufwand | | 485.400 | 0 | 485.400 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

Gesamthaushalt

Nachtrag Gesamtfinanzplan

| | | bisheriger Ansatz | mehr (+) / weniger (-) | neuer Ansatz |
|---------------|---|-------------------|---------------------------|-------------------|
| 60 | 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 4.427.300 | 0 | 4.427.300 |
| 61 | 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.168.900 | 0 | 2.168.900 |
| 62 | 3 + sonstige Transfereinzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| 63 | 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 265.100 | 0 | 265.100 |
| 641, 642, 646 | 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte | 154.600 | 0 | 154.600 |
| 648 | 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 96.700 | 0 | 96.700 |
| 65 | 7 + sonstige Einzahlungen | 144.400 | 0 | 144.400 |
| 66 | 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 2.200 | 0 | 2.200 |
| | 9 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.259.200 | 0 | 7.259.200 |
| 70 | 10 Personalauszahlungen | 800.400 | 0 | 800.400 |
| 71 | 11 + Versorgungsauszahlungen | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 72 | 12 + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 1.799.500 | 0 | 1.799.500 |
| 75 | 13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 212.100 | 223.400 | 435.500 |
| 73 | 14 + Transferauszahlungen | 3.630.900 | 0 | 3.630.900 |
| 74 | 15 + sonstige Auszahlungen | 2.109.800 | 0 | 2.109.800 |
| | 16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15) | 8.553.700 | 223.400 | 8.777.100 |
| | 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./ 16) | -1.294.500 | -223.400 | -1.517.900 |
| 681 | 18 Einzahlungen aus Zuweis. u. Zuschüss. f. Investitionen u. -förderungsmaßnahmen | 4.378.000 | 3.569.100 | 7.947.100 |
| 682 | 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | 0 |
| 683 | 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| 684 | 21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 685 | 22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 |
| 686 | 23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen- u. förderungsmaßnahmen Dritte | 0 | 0 | 0 |
| 688 | 24 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 0 | 0 | 0 |
| | 25 + sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| | 26 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.378.000 | 3.569.100 | 7.947.100 |
| 781 | 27 Auszahlungen von Zuweis. u. Zuschüss. f. Investitionen u. -förderungsmaßnahmen | 250.000 | 0 | 250.000 |
| 782 | 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 783 | 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 471.900 | 0 | 471.900 |
| 784 | 30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 785 | 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 5.295.000 | 5.921.000 | 11.216.000 |
| 786 | 32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

Gesamthaushalt

Nachtrag Gesamtfinanzplan

| | | bisheriger Ansatz | mehr (+) / weniger (-) | neuer Ansatz |
|-----|---|-------------------|---------------------------|-------------------|
| | 33 + sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 |
| | 34 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33) | 6.021.900 | 5.921.000 | 11.942.900 |
| | 35 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34) | -1.643.900 | -2.351.900 | -3.995.800 |
| | 36 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35) | -2.938.400 | -2.575.300 | -5.513.700 |
| 692 | 37 + Aufnahme von Krediten f. Investitionen u. -förderungsmaßnahmen | 1.643.900 | 2.351.900 | 3.995.800 |
| 695 | 38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel | 0 | 0 | 0 |
| 693 | 39 + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent) | 0 | 0 | 0 |
| 792 | 40 - Tilgung von Krediten f. Investitionen u. -förderungsmaßnahmen | 477.200 | 266.700 | 743.900 |
| 795 | 41 - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel | 0 | 0 | 0 |
| 793 | 42 - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent) | 0 | 0 | 0 |
| | 43 Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.166.700 | 2.085.200 | 3.251.900 |
| | 44 Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43) | -1.771.700 | -490.100 | -2.261.800 |
| | 45 + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres | 254.600 | -6.228.900 | -5.974.300 |
| | 46 Liquide Mittel (=Zeilen 44 und 45) | -1.517.100 | -6.719.000 | -8.236.100 |

Nachrichtlich:

An das Land abzuführ. Beitr.n.§ 21(2) AG-KHG), Einzahl.a.d. Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahl. a.d.Erwerb von Finanzanlagen, und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| | | | | |
|----------|--|---|---|---|
| (7311..) | . Abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG | 0 | 0 | 0 |
| (684) | . Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

Gesamthaushalt

Nachtrag Gesamtfinanzplan

| | | bisheriger Ansatz | mehr (+) / weniger (-) | neuer Ansatz |
|----------|---|-------------------|---------------------------|--------------|
| (6841) | . Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| (6842) | . Börsennotierte Aktien | 0 | 0 | 0 |
| (6843) | . Nicht börsennotierte Aktien | 0 | 0 | 0 |
| (6844) | . Sonstige Anteilsrechte | 0 | 0 | 0 |
| (6845) | . Investmentzertifikate | 0 | 0 | 0 |
| (6846) | . Kapitalmarktpapiere | 0 | 0 | 0 |
| (6847) | . Geldmarktpapiere | 0 | 0 | 0 |
| (6848) | . Finanzderivate | 0 | 0 | 0 |
| (784) | . Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| (7841) | . Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| (7842) | . Börsennotierte Aktien | 0 | 0 | 0 |
| (7843) | . Nicht börsennotierte Aktien | 0 | 0 | 0 |
| (7844) | . Sonstige Anteilsrechte | 0 | 0 | 0 |
| (7845) | . Investmentzertifikate | 0 | 0 | 0 |
| (7846) | . Kapitalmarktpapiere | 0 | 0 | 0 |
| (7847) | . Geldmarktpapiere | 0 | 0 | 0 |
| (7848) | . Finanzderivate | 0 | 0 | 0 |
| (792..4) | . Umschuldung | 0 | 0 | 0 |
| (792..5) | . Ordentliche Tilgung | 477.200 | 266.700 | 743.900 |
| (792..6) | . Außerordentliche Tilgung | 0 | 0 | 0 |

Teilergebnis – und Teilfinanzpläne

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

| Hauptproduktber. | | 5 | Gestaltung der Umwelt | | | | | |
|---------------------------|----|---|-----------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|
| <u>Teilfinanzplan</u> | | | bisheriger Ansatz | mehr (+) oder weniger (-) | neuer Ansatz 2023 | bisherige Verpfl.erm. | mehr (+) oder weniger (-) | neue Verpfl.erm. |
| Ein- und Auszahlungsarten | | | | | | | | |
| 681 | 18 | Einzahlungen aus Zuweis.und Zuschüss.f. Investitionen u. -förderungsmaßnahmen | 3.550.500 | 3.569.100 | 7.119.600 | 0 | 0 | 0 |
| | 26 | Summe der investiven Einzahlungen | 3.550.500 | 3.569.100 | 7.119.600 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.235.000 | 5.921.000 | 10.156.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 | Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33) | 4.495.800 | 5.921.000 | 10.416.800 | 0 | 0 | 0 |
| | 35 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./ 34) | -945.300 | -2.351.900 | -3.297.200 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35) | -1.814.300 | -2.351.900 | -4.166.200 | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

| | | |
|------------------|----------|---|
| Hauptproduktber. | 5 | Gestaltung der Umwelt |
| Produktbereich | 5.5 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 5.5.2 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen |
| Produkt | 5.5.2.10 | Wasserläufe, Wasserbau |

| <u>Teilfinanzplan</u> | | | bisheriger Ansatz | mehr (+) oder weniger (-) | neuer Ansatz 2023 | bisherige Verpfl.erm. | mehr (+) oder weniger (-) | neue Verpfl.erm. |
|---|----|---|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|
| <u>Ein- und Auszahlungsarten</u> | | | | | | | | |
| 681 | 18 | Einzahlungen aus Zuweis.und Zuschüss.f. Investitionen u. -förderungsmaßnahmen | 3.470.500 | 3.569.100 | 7.039.600 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.2.10/0094.6810000 | | Investitionszuweisungen vom Bund <i>Zuweisung des Bundes für die Sanierung der Ölpier. 1. Nachtrag 2023: Anpassung der Förderung aufgrund entstehender Mehrkosten.</i> | 2.091.100 | 2.178.900 | 4.270.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.2.10/0094.6811000 | | Investitionszuweisungen vom Land <i>Zuweisung des Landes für die Sanierung der Ölpier. 1. Nachtrag 2023: Anpassung der voraussichtlichen Förderung aufgrund entstehender Mehrkosten.</i> | 1.000.000 | 1.219.600 | 2.219.600 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.2.10/0094.6812000 | | Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Zuweisung für die Sanierung der Ölpier. 1. Nachtrag 2023: Anpassung der Förderung aufgrund entstehender Mehrkosten.</i> | 379.400 | 170.600 | 550.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Summe der investiven Einzahlungen | | | 3.470.500 | 3.569.100 | 7.039.600 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.250.000 | 5.921.000 | 9.171.000 | 0 | 0 | 0 |
| 5.5.2.10/0094.7852000 | | Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen - Sanierung Ölpier <i>Sanierung der Ölpier gem. aktueller Kostenschätzung aus Oktober 2022. 1. Nachtrag 2023: Mehrkosten für die Sanierung der Ölpier auf Grundlage der aktuellen Kostenschätzung aus März 2023.</i> | 3.250.000 | 5.921.000 | 9.171.000 | 0 | 0 | 0 |
| 34 Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33) | | | 3.250.000 | 5.921.000 | 9.171.000 | 0 | 0 | 0 |
| 35 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./ 34) | | | 220.500 | -2.351.900 | -2.131.400 | 0 | 0 | 0 |
| 36 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35) | | | 207.300 | -2.351.900 | -2.144.600 | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

| Hauptproduktber. | | 6 | Zentrale Finanzleistungen | | | | |
|----------------------------------|--|---|---------------------------|--|-------------------|-----------------------------|--------------|
| <u>Nachtrag Teilergebnisplan</u> | | | | | bisheriger Ansatz | mehr (+) od. weniger (-) | neuer Ansatz |
| 55 | 21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 212.100 | 223.400 | 435.500 |
| | 22 Finanzergebnis (Zeilen 20 und 21) | | | | -212.100 | -223.400 | -435.500 |
| | 23 ordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 22) | | | | 2.286.200 | -223.400 | 2.062.800 |
| | 27 Ergebnis vor Berücksichtigung der inter. Leistungsbeziehung (Zeile 23 und 26) | | | | 2.286.200 | -223.400 | 2.062.800 |
| | 30 Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29) | | | | 2.286.200 | -223.400 | 2.062.800 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

| Hauptproduktber. 6 | | Zentrale Finanzleistungen | | | | | |
|---------------------------|--|---------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|
| <u>Teilfinanzplan</u> | | bisheriger Ansatz | mehr (+) oder weniger (-) | neuer Ansatz 2023 | bisherige Verpfl.erm. | mehr (+) oder weniger (-) | neue Verpfl.erm. |
| Ein- und Auszahlungsarten | | | | | | | |
| 75 | 13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 212.100 | 223.400 | 435.500 | 0 | 0 | 0 |
| | 16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15) | 3.834.900 | 223.400 | 4.058.300 | 0 | 0 | 0 |
| | 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./ 16) | 2.259.600 | -223.400 | 2.036.200 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35) | 2.259.600 | -223.400 | 2.036.200 | 0 | 0 | 0 |
| | 37 + Aufnahme von Krediten f. Investitionen und -förderungsmaßnahmen | 1.643.900 | 2.351.900 | 3.995.800 | 0 | 0 | 0 |
| | 39 - Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen | 477.200 | 266.700 | 743.900 | 0 | 0 | 0 |
| | 41 Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 1.166.700 | 2.085.200 | 3.251.900 | 0 | 0 | 0 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

| | | |
|------------------|----------|--------------------------------------|
| Hauptproduktber. | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 6.1 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 6.1.2 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 6.1.2.10 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| <u>Nachtrag Teilergebnisplan</u> | | bisheriger Ansatz | mehr (+) od. weniger (-) | neuer Ansatz |
|--|---|-------------------|-----------------------------|--------------|
| 55 | 21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 212.100 | 223.400 | 435.500 |
| 6.1.2.10.5517000 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 211.100 | 223.400 | 434.500 |
| <i>Planung der Zinsaufwednungen auf Grundlage der geplanten Kreditaufnahmen und aktuellen Zinssätze.</i> | | | | |
| 22 Finanzergebnis (Zeilen 20 und 21) | | -212.100 | -223.400 | -435.500 |
| 23 ordentliches Ergebnis (Zeilen 19 und 22) | | -209.100 | -223.400 | -432.500 |
| 27 Ergebnis vor Berücksichtigung der inter. Leistungsbeziehung (Zeile 23 und 26) | | -209.100 | -223.400 | -432.500 |
| 30 Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29) | | -209.100 | -223.400 | -432.500 |

Doppischer Produktplan 2023 1. Nachtrag

| | | |
|------------------|----------|--------------------------------------|
| Hauptproduktber. | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 6.1 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 6.1.2 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 6.1.2.10 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| <u>Teilfinanzplan</u> | | bisheriger Ansatz | mehr (+) oder weniger (-) | neuer Ansatz 2023 | bisherige Verpfl.erm. | mehr (+) oder weniger (-) | neue Verpfl.erm. |
|--|---|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten | | | | | | | |
| 75 | 13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 212.100 | 223.400 | 435.500 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.10.7517000 | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | 211.100 | 223.400 | 434.500 | 0 | 0 | 0 |
| 16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15) | | 212.100 | 223.400 | 435.500 | 0 | 0 | 0 |
| 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./ 16) | | -209.100 | -223.400 | -432.500 | 0 | 0 | 0 |
| 36 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35) | | -209.100 | -223.400 | -432.500 | 0 | 0 | 0 |
| 37 + Aufnahme von Krediten f. Investitionen und -förderungsmaßnahmen | | 1.643.900 | 2.351.900 | 3.995.800 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.10/0025.6921735 | Kred. f. Inv. Kreditinst.>5 J. | 1.643.900 | 2.351.900 | 3.995.800 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Ermittlung der rechnerischen Kreditobergrenze = Investive Auszahlung abzüglich investive Einzahlungen und ggf. Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit.</i> | | | | | | | |
| 39 - Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen | | 477.200 | 266.700 | 743.900 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1.2.10/0025.7921735 | Tilg. Kredite LZ mehr als 5 J. | 477.200 | 266.700 | 743.900 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Planung der Tilgungsleistungen auf Grundlage der geplanten Kreditaufnahmen und jeweils einer 30-jährigen Darlehenslaufzeit.</i> | | | | | | | |
| 41 Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | 1.166.700 | 2.085.200 | 3.251.900 | 0 | 0 | 0 |

Verpflichtungs- ermächtigungen

| Produktplan Übersicht der Belastung der Folgejahre durch Verpflichtungsermächtigungen | | | | | | | |
|--|---------------------|--------------------------------------|-----|-----|-----|----------------|--------|
| Planungsstelle | Bezeichnung | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | | |
| | | | | | | künftige Jahre | gesamt |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | Produkt Maßnahme | | | | | | |
| | Summe Maßnahme | | | | | | |
| | Summe Produkt | | | | | | |
| | Summe gesamt | | | | | | |
| | | | | | | | |

Produktplan 2023 1. Nachtrag

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- in EUR -

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | |
|--|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | künftige Jahre EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |