

Zusammenfassung

Mit der Vorlage Nr. 15/1384 wurde der Entwurf der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit Nachtragshaushaltsplan und Anlagen in die Landschaftsversammlung am 9. Dezember 2022 eingebracht.
Die Beratung wurde gemäß Beschlussvorschlag in die Fachausschüsse verwiesen.

Begründung der Vorlage Nr. 15/1409

Mit der Vorlage Nr. 15/1384 wurde der Entwurf der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2023 mit Nachtragshaushaltsplan und Anlagen in die Landschaftsversammlung am 9. Dezember 2022 eingebracht und sodann zur Beratung in die Fachausschüsse verwiesen.

Als Fachausschuss ist der Finanz- und Wirtschaftsausschuss für die Beratung der Produktgruppen

- 048 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ im Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ und

- 082 „Kaufmännisches Immobilienmanagement“ im Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“

des Nachtragshaushaltes 2023 zuständig. Die entsprechenden Entwürfe des Teilergebnis- und des Teilfinanzplanes 2023 sind dieser Vorlage beigefügt.

In der Produktgruppe 048 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ wurden in der Sachkontenzeile 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ insgesamt 303.694.531 Euro Mehrerträge eingeplant, und zwar:

- Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen: 56.216.235 Euro;

- Mehrerträge aus der Landschaftsumlage (bei einem Umlagesatz von 15,65%): 247.478.296 Euro.

Des Weiteren wurden in der Sachkontenzeile 20 „Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen“ Minderaufwendungen für Verwarentgelte in Höhe von 680.000 Euro eingeplant.

In der Produktgruppe 082 „Kaufmännisches Immobilienmanagement“ wurden in der Sachkontenzeile 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ Mehraufwendungen von 6.900.000 Euro eingeplant, davon 5.900.000 Euro für Energiepreissteigerungen und 1.000.000 Euro für Sachaufwandssteigerungen infolge der Inflation.

Darüber hinaus wurde in der Produktgruppe 082 „Kaufmännisches Immobilienmanagement“ in der Sachkontenzeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ ein Betrag von 50.000.000 Euro für energetische Maßnahmen eingeplant.

Im Übrigen wird auf die Ausführungen in der Vorlage Nr. 15/1384 an die Landschaftsversammlung hingewiesen.

In Vertretung

H ö t t e



satzung
Nachtrags
haushaltsplan

HAUSHALTSJAHR

2023
Entwurf

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

Produktbereich 16 / Produktgruppe 048 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	Seite 4
Produktgruppe 082 Kaufmännisches Immobilienmanagement, Gebäudeservice	Seite 8

Haushaltsplan Nachtrag 2023

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
			2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2024	2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	3.621.319.969,98	3.696.210.654	3.796.623.191	4.100.317.722	303.694.531	3.911.244.104	4.032.221.351	4.251.381.760
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06	+ Ertr. Kostenerst./Kostenuml.	252.450,00	285.000	285.000	285.000	0	285.000	285.000	285.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	103,88	0	0	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.621.572.523,86	3.696.495.654	3.796.908.191	4.100.602.722	303.694.531	3.911.529.104	4.032.506.351	4.251.666.760
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwend. Sach-/Dienstleist.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	42.475.243,72	4.772.000	772.000	772.000	0	772.000	772.000	772.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.475.243,72	4.772.000	772.000	772.000	0	772.000	772.000	772.000
18	= Ordentliches Ergebnis	3.579.097.280,14	3.691.723.654	3.796.136.191	4.099.830.722	303.694.531	3.910.757.104	4.031.734.351	4.250.894.760
19	+ Finanzerträge	4.130.498,16	3.864.785	3.784.929	3.784.929	0	3.484.550	3.060.016	2.388.409
20	- Zinsen u. sonst. Finanzaufwend.	7.964.721,29	6.803.700	5.186.000	4.506.000	680.000-	5.222.450	4.882.600	4.841.000
21	= Finanzergebnis	3.834.223,13-	2.938.915-	1.401.071-	721.071-	680.000	1.737.900-	1.822.584-	2.452.591-
22	= Ergebnis lfd Verw.-tätigkeit	3.575.263.057,01	3.688.784.739	3.794.735.120	4.099.109.651	304.374.531	3.909.019.204	4.029.911.767	4.248.442.169
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor ILV (Zeilen 22+25)	3.575.263.057,01	3.688.784.739	3.794.735.120	4.099.109.651	304.374.531	3.909.019.204	4.029.911.767	4.248.442.169
27	+ Erträge aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus ILV	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	3.575.263.057,01	3.688.784.739	3.794.735.120	4.099.109.651	304.374.531	3.909.019.204	4.029.911.767	4.248.442.169

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Haushaltsplan Nachtrag 2023

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
Lfd. Verwaltungstätigkeit										
01	Einz. lfd. Verw.-tätigk.	3.637.643.430,52	3.700.360.439	3.800.693.120	4.104.387.651	303.694.531	0	3.915.013.654	4.035.566.367	4.254.055.169
02	Ausz. lfd. Verw.-tätigk.	47.564.383,31	11.575.700	5.958.000	5.278.000	680.000	0	5.994.450	5.654.600	5.613.000
03	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	3.590.079.047,21	3.688.784.739	3.794.735.120	4.099.109.651	304.374.531	0	3.909.019.204	4.029.911.767	4.248.442.169
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	Einz. aus Zuwend. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Einz. Veräußerung v. Sachanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einz. Veräußerung v. Finanzanl.	15.474.051,28	5.627.642	5.670.229	5.670.229	0	0	5.705.322	5.746.974	5.789.573
07	Einz. aus Beiträgen/ä. Entg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen Invest-tätigk.	15.474.051,28	5.627.642	5.670.229	5.670.229	0	0	5.705.322	5.746.974	5.789.573
Auszahlungen										
10	Ausz. für d. Erwerb v. Grundst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Ausz. für bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Ausz. Erwerb von Finanzanl.	23.600.695,18	310.000.000	210.000.000	210.000.000	0	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
14	Ausz. v. aktivierb. Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen Invest-tätigk.	23.600.695,18	310.000.000	210.000.000	210.000.000	0	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
17	Saldo Investitionstätigkeit	8.126.643,90-	304.372.358-	204.329.771-	204.329.771-	0	0	4.294.678-	4.253.026-	4.210.427-

Haushaltsplan Nachtrag 2023

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	22.000.000,00	60.797.100	84.088.500	84.088.500	0	0	71.359.800	93.594.350	72.334.250
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Einz. Finanzierungstätig.	22.000.000,00	60.797.100	84.088.500	84.088.500	0	0	71.359.800	93.594.350	72.334.250
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	52.623.159,63	47.415.350	74.824.800	74.824.800	0	0	64.092.400	88.325.200	69.065.450
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Ausz. Finanzierungstätig.	52.623.159,63	47.415.350	74.824.800	74.824.800	0	0	64.092.400	88.325.200	69.065.450
26	Saldo Finanzierungstätig.	30.623.159,63-	13.381.750	9.263.700	9.263.700	0	0	7.267.400	5.269.150	3.268.800
27	Saldo Einz./Ausz. (Z.3,17,26)	3.551.329.243,68	3.397.794.131	3.599.669.049	3.904.043.580	304.374.531	0	3.911.991.926	4.030.927.892	4.247.500.541

Teilergebnisplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2024	2025	2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	4.510.180,76	3.894.064	3.893.919	3.893.919	0	3.881.655	3.779.723	3.777.862
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentg.	2.105.489,40	2.086.800	2.086.800	2.086.800	0	2.086.800	2.086.800	2.086.800
06	+ Ertr. Kostenerst./Kostenuml.	913.426,09	10.000	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	107.404,00	26.773	26.773	26.773	0	26.773	26.773	26.773
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.368,00	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.640.868,25	6.017.637	6.017.492	6.017.492	0	6.005.228	5.903.296	5.901.435
11	- Personalaufwendungen	4.205.338,35	4.158.689	4.148.420	4.148.420	0	4.396.193	4.482.110	4.569.744
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwend. Sach-/Dienstleist.	6.691.259,13	7.795.450	7.851.350	14.751.350	6.900.000	7.888.276	8.001.058	8.091.727
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.914.522,04	16.741.200	16.883.500	16.883.500	0	18.036.000	20.994.000	21.254.700
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	11.560.983,90	12.105.085	12.105.085	62.105.085	50.000.000	12.105.085	12.105.085	12.105.085
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.372.103,42	40.800.424	40.988.355	97.888.355	56.900.000	42.425.553	45.582.252	46.021.256
18	= Ordentliches Ergebnis	29.731.235,17-	34.782.787-	34.970.863-	91.870.863-	56.900.000-	36.420.325-	39.678.956-	40.119.821-
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen u. sonst. Finanzaufwend.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis lfd Verw.-tätigkeit	29.731.235,17-	34.782.787-	34.970.863-	91.870.863-	56.900.000-	36.420.325-	39.678.956-	40.119.821-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor ILV (Zeilen 22+25)	29.731.235,17-	34.782.787-	34.970.863-	91.870.863-	56.900.000-	36.420.325-	39.678.956-	40.119.821-
27	+ Erträge aus ILV	182.552,05	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus ILV	172.706,17	0	0	0	0	0	0	0
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	29.721.389,29-	34.782.787-	34.970.863-	91.870.863-	56.900.000-	36.420.325-	39.678.956-	40.119.821-

Leerseite aus drucktechnischen Gründen

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
Lfd. Verwaltungstätigkeit										
01	Einz. lfd. Verw.-tätigk.	3.231.637,11	2.096.800	2.096.800	2.096.800	0	0	2.096.800	2.096.800	2.096.800
02	Ausz. lfd. Verw.-tätigk.	19.535.976,75	24.059.224	24.104.855	81.004.855	56.900.000	0	24.389.554	24.588.253	24.766.556
03	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	16.304.339,64-	21.962.424-	22.008.055-	78.908.055-	56.900.000-	0	22.292.754-	22.491.453-	22.669.756-
Investitionstätigkeit										
Einzahlungen										
04	Einz. aus Zuwend. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Einz. Veräußerung v. Sachanl.	57.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einz. Veräußerung v. Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Einz. aus Beiträgen/ä. Entg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Sonst. Investitionseinzahl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen Invest-tätigk.	57.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
10	Ausz. für d. Erwerb v. Grundst.	4.927.137,81	3.300.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000
11	Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Ausz. für bewegl. Anlageverm.	65.279,95	111.600	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
13	Ausz. Erwerb von Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Ausz. v. aktivierb. Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen Invest-tätigk.	4.992.417,76	3.411.600	230.000	230.000	0	0	230.000	230.000	230.000
17	Saldo Investitionstätigkeit	4.934.917,76-	3.411.600-	230.000-	230.000-	0	0	230.000-	230.000-	230.000-

Teilfinanzplan		Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)				Verpfl.-Erm.(€)	Planung (€)		
		2021	2022	2023	Nachtrag	Veränd.	2023	2024	2025	2026
	Finanzierungstätigkeit									
	Einzahlungen									
18	EZ Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19	EZ Rückflüsse Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	EZ a. d. Aufn./Rückfl. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Einz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
22	AZ Tilgung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZ Gewährung Investkredite/kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
24	AZ f. d. Tilg./Gew. v. Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Ausz. Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Saldo Finanzierungstätig.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Saldo Einz./Ausz. (Z.3,17,26)	21.239.257,40-	25.374.024-	22.238.055-	79.138.055-	56.900.000-	0	22.522.754-	22.721.453-	22.899.756-