

# Gemeinde Kalkhorst

## Beschlussvorlage

BV/04/23/033

öffentlich

## Beschluss über die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 der Gemeinde Kalkhorst

|   |  |
|---|--|
| <i>Organisationseinheit:</i><br><b>Finanzen</b><br><i>Bearbeiter:</i><br><b>Gabriele Habenstein</b> | <i>Datum</i><br><b>27.04.2023</b><br><i>Verfasser:</i><br><b>Gabriele Habenstein</b> |
|---|--|

| <i>Beratungsfolge</i>   | <i>Geplante Sitzungstermine</i> | <i>Ö / N</i> |
|---|---------------------------------|--------------|
| Finanz- und Sozialausschuss der Gemeinde<br>Kalkhorst (Vorberatung) | 11.05.2023                      | Ö            |
| Gemeindevorvertretung Kalkhorst (Entscheidung)                      | 16.05.2023                      | Ö            |

### Sachverhalt:

Gemäß den Bestimmungen des § 48 Abs. 2 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern hat eine Gemeinde unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen,

1. wenn sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit im Ergebnishaushalt ein erheblicher Fehlbetrag entstehen oder ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag sich wesentlich erhöhen wird,
2. sich zeigt, dass im Finanzaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in erheblichem Umfang nicht ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken oder eine bereits bestehende Deckungslücke sich wesentlich erhöhen wird,
3. im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzaushalt für Auszahlungen,
4. bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,
5. Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

### Hier insbesondere:

- Anpassungen von investiven Maßnahmen und Aufwendungen die aufgrund des Umfangs einen Nachtragshaushalt notwendig machen

Detaillierte Ausführungen erfolgen im als Anlage beigefügtem Vorbericht.

Nachtragssatzung und Nachtragsplan werden im Vorbericht erläutert.

**Beschlussvorschlag:**

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Kalkhorst beschließt gemäß § 48 Abs. 2 der Kommunalverfassung M-V die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Kalkhorst für das Haushaltsjahr 2023 einschließlich der Anlagen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

|   |  |
|---|--|
| Beschreibung (bei Investitionen auch Folgekostenberechnung beifügen - u.a. Abschreibung, Unterhaltung, Bewirtschaftung) |  |
|   |  |
|   | Finanzierungsmittel im Haushalt vorhanden.   |
|   | durch Haushaltsansatz auf Produktsachkonto:  |
|   | durch Mitteln im Deckungskreis über Einsparung bei Produktsachkonto:   |
|   | über- / außerplanmäßige Aufwendung oder Auszahlungen<br>unvorhergesehen und<br>unabeweisbar und<br>Begründung der Unvorhersehbarkeit und Unabweisbarkeit (insbes. in Zeiten vorläufiger Haushaltsführung auszufüllen): |
|   | Deckung gesichert durch<br>Einsparung außerhalb des Deckungskreises bei Produktsachkonto:  |
|   | Keine finanziellen Auswirkungen.   |

**Anlage/n:**

|    |  |
|----|--|
| 1  | 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 öffentlich   |
| 2  | 2023-05-08 Vorbericht Nachtragshaushalt Kalkhorst öffentlich   |
| 3  | Wirtschaftsplan 2023 Übersicht Nachtrag inkl Kostenerhöhung minimare mit Vergleich der Vorjahre öffentlich |
| 4  | EH NT 2023 Muster 7 kurz öffentlich  |
| 5  | Muster 9 Teilergebnishaushalte 1. NT 2023 öffentlich   |
| 6  | FH NT 2023 Muster 7 kurz öffentlich  |
| 7  | FH NT 2023 Muster 7 lang öffentlich  |
| 8  | Muster 5b NT 2023 öffentlich   |
| 9  | Geamtübersicht Änderungen NT 2023 investiv öffentlich  |
| 10 | Investitionsprogramm NT 2023 Muster 10a öffentlich   |
| 11 | Stellenplan 2023 1. Nachtrag öffentlich  |
| 12 | Muster 3 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen öffentlich  |
| 13 | Muster 4a Übersicht über die Verbindlichkeiten öffentlich  |
| 14 | Muster 4b Übersicht über die Rückstellungen öffentlich   |

|    |   |
|----|---|
| 15 | Bilanz 2018 öffentlich                        |
| 16 | Ermächtigungsvorträge aus HHJ 2022 öffentlich |
| 17 | Kreditübersicht öffentlich                    |