

Status: öffentlich**Beschluss der 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021**

Amt / Sachbearbeiter/in: Fachdienst Finanzverwaltung / Regina Simon

Erstellungsdatum: 23.04.2021

Beratungsfolge:		Beschluss Nr.:	
Datum der Sitzung	Gremium		
27.04.2021	Hauptausschuss Kritzmow		
25.05.2021	Gemeindevertretung Kritzmow		

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Kritzmow beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 mit ihren Anlagen.

Beratungsergebnis:**Gremium:****Sitzung am:****TOP:** Einstimmig laut Beschlussvorschlag mit Stimmenmehrheit Abweichender Beschlussvorschlag

Ja-Stimmen: _____

Nein-Stimmen: _____

Stimmenenthaltungen: _____

Problembeschreibung/Begründung:

Die Ursache für die Aufstellung des 1. Nachtragshaushaltes 2021 liegt in der Maßnahme Neubau der Sporthalle der Warnowschule in Papendorf, die die Gemeinde über einen Investitionskostenzuschuss mitfinanziert. Die seit 2016 laufende Maßnahme war nach erheblichem Anstieg der Baukosten zwischenzeitlich nicht mehr ausfinanziert. In der Schul- und Bauhofausschusssitzung am 11.03.2021 haben sich die finanzierenden Gemeinden dazu bekannt, die Maßnahme fortzuführen und die erforderlichen Mehrkosten von ca. 1,6 Mio. EUR selbst zu tragen, sofern keine zusätzlichen Fördermittel eingeworben werden können. Am 22.04.2021 wird der 1. Nachtragshaushalt des Amtes beschlossen, der die Mehrkosten berücksichtigt. Nach der vereinbarten Umlagegrundlage entfällt auf die Gemeinde ein Anteil von 272.500 EUR, der als zusätzliche Investitionsauszahlung im Gemeindehaushalt zu veranschlagen ist. Der Zuschuss erhöht sich damit auf insgesamt 778,7 TEUR.

Im Nachtragshaushalt veranschlagt werden weiterhin die erzielten Verkaufserlöse (Grundstück bzw. Fahrzeug) ausgewiesen.

Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan 2021	NT 2021	Änderung	Bemerkung
Liegenschaften						
11401	02200	Verkauf Grünflächen	0	1.131.600	1.131.600	
Feuerwehr						
12600	07140	Verkauf MTW	0	5.000	5.000	
Regionale Schulen						
21500	01900	Investitionskostenzuschuss Neubau Sporthalle WSP	0	272.500	272.500	HHR 415.023,93
Steuern, Zuweisungen und Umlagen						
61100	40130	Gewerbsteuer	860.000	1.000.000	140.000	
61100	41590	Auflösung sonstiger SOPO	42.900	0	-42.900	
61100	54310	Gewerbsteuerumlage	86.000	108.000	22.000	
61100	54421	Kreisumlage	1.505.300	1.572.500	67.200	bisher: 38,01% neu: 39,71%

Mit dem Beschluss des Kreishaushaltes wurde die Kreisumlage auf 39,71% der Umlagegrundlagen festgesetzt. Die Planung der Gemeinde ging noch von 38,01% aus. Die dadurch erforderlichen Mehraufwendungen/-auszahlungen von 67.200 EUR werden im Nachtrag berücksichtigt. Insgesamt müssen 1.572.410,62 EUR für die Kreisumlage aufgewendet werden.

Eine Verbesserung des Haushaltes ist bei der Gewerbsteuer zu verzeichnen. Der Ansatz wird auf 1.000.000 EUR erhöht. Damit steigt jedoch auch die abzuführende Gewerbsteuerumlage auf 108.000 EUR.

Insgesamt resultiert eine Verbesserung des Ergebnisses um 50.800 EUR, um die die Auflösung des sonstigen Sonderpostens verringert werden kann und die damit entfällt. Es verbleibt ein positives Ergebnis von 7.900 EUR.

Im Finanzhaushalt erhöhen sich die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres auf voraussichtlich 1.130 TEUR.

Alle anderen Planansätze und Feststellungen des Kernhaushaltes 2021 bleiben unverändert, weshalb hier auf eine erneute Darstellung und Erläuterung verzichtet wird.

Ergebnis- und Finanzhaushalt bleiben sowohl im Haushaltsjahr als auch in der mittelfristigen Finanzplanung unverändert ausgeglichen.

Finanzielle Auswirkungen

(x) Keine

Einvernehmen erteilt
Bürgermeister

fachliche Richtigkeit
Fachbereichsleiter/in

haushaltsrechtliche Richtigkeit
Fachbereichsleiterin Finanzverwaltung

Anlagen

Nachtragshaushaltssatzung
Vorbericht
Ergebnishaushalt
Finanzhaushalt
Investitionsprogramm
Nachtragsstellenplan
Anlagen (alle nur elektronisch)

Bemerkung:

Aufgrund des § 24 Abs. 1 der Kommunalverfassung haben folgende Mitglieder des Gremiums weder an der Beratung noch an der Beschlussfassung mitgewirkt:

.....
Bürgermeister

.....
stellv. Bürgermeister/in