

Gemeinde Wolsdorf
- Die Gemeindedirektorin-

Fachbereich Haushalt und Finanzen	DRUCKSACHE 036/2024
Teilbereich Haushalt	
Datum 14.02.2024	

☒ öffentlich

☐ nichtöffentlich

		Zutreffendes ankreuzen x		
Beratungsfolge	Sitzungstag	Beschlussvorschlag		
		ja	nein	geändert
Verwaltungsausschuss	2 8. 02. 2024			
Gemeinderat	2 8. 02. 2024			

Verantwortlichkeit (Ordnungsziffer der Organisationseinheit / Sichtvermerk)

gefertigt:  Schrader	Beteiligt	Die Gemeindedirektorin  Ute Füllgrabe	Org.-Ziff zur Beschlussausführung (Handzeichen)
		Beschlussausführung am	

Tagesordnungspunkt:

Neufassung Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Beschlussvorschlag:

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Wolsdorf werden in der vorliegenden Fassung beschlossen.

Sachdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

Der Landkreis Helmstedt hat den Haushalt 2024 zurückgewiesen, da im vorgelegten Haushaltssicherungskonzept (HSK) erhebliche inhaltliche Mängel bestehen. Als Erläuterung fügt der Landkreis Helmstedt: „Ein HSK muss nicht zwingend neue Maßnahmen enthalten, um den inhaltlichen Bestimmungen des nds. Erlasses über Hinweise zur Hinweise zur Aufstellung und inhaltlichen Ausgestaltung von Haushaltssicherungskonzepten und -berichten (§ 110 Abs. 8 NKomVG) zu entsprechen. Es besteht durchaus ein Ermessensspielraum für die Kommunalaufsicht auch Ausnahmen zuzulassen. Es muss jedoch eindeutig erkennbar sein, dass sich eine Kommune vollumfänglich mit sämtlichen Möglichkeiten der Haushaltskonsolidierung befasst hat. Vorliegend wird im HSK für 2024 in nur in wenigen Ausführungen darauf verwiesen, dass keine weiteren Möglichkeiten gesehen werden, den Haushalt aus eigener Kraft

zu konsolidieren. Das ist in der Form bei Weitem nicht ausreichend und bedarf einer deutlich umfangreicheren Auseinandersetzung/Erläuterung.

Sollte sich die Gemeinde Wolsdorf dazu entschließen, kein neues HSK zu beschließen (eine inhaltliche Änderung des HSK bedarf zwingend einer erneuten Beschlussfassung durch den Gemeinderat), so weise ich vorsorglich darauf hin, dass dies zu einer (Teil-) Versagung der Kreditgenehmigung führen kann.“

Bei den Maßnahmen zur Konsolidierung sieht der Landkreis Helmstedt noch Potenzial, zumindest aber:

- Überlegungen zur ständigen Überprüfung der durchschnittlichen Hebesätze der Realsteuern und Festlegung eines "Überdurchschnittswertes", den die Gemeinde festlegt;
- Überlegungen zur Änderung der kommunalen Struktur, z. B. Bildung einer Einheitsgemeinde um zukunftsfähig aufgestellt zu sein;
- Überlegungen an das Land Niedersachsen heranzutreten, z. B. wegen unzureichender finanzieller Mindestausstattung im Rahmen des Finanzausgleichs;
- weitere Reduzierung der freiwilligen Leistungen, wenngleich diese schon gering sind und es "weh tut".

Um einer Kürzung der Kreditermächtigung entgegen zu wirken wird ein neuer Haushaltsplan mit neuen Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen.

Gemeinde Wolsdorf

Haushaltssatzung

2024





Haushaltssatzung

der Gemeinde Wolsdorf für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde in der Sitzung am 29.02.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1	der ordentlichen Erträge auf	1.012.500 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	1.243.300 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.010.600 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.157.400 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	37.800 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	493.900 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	456.100 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	48.600 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag:

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.504.500 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.699.900 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 456.100 Euro festgesetzt.



§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 682.300 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	425 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	425 v.H.

2. Gewerbesteuer	410 v.H.
------------------	----------

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 1.000 Euro pro Buchungsstelle nicht überschreiten.

§ 7

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne von § 12 Abs. 1 Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) wird auf 250.000 Euro festgesetzt.

Wolsdorf, 29.02.2024

Gemeinde Wolsdorf

Übersicht über die Produkte

2024





Übersicht über die Produkte Wolsdorf

Übersicht über die Produkte

Übersicht über die Produkte

	Ergebnis 2022			Plan 2023			Plan 2024			Plan 2025			Plan 2026			Plan 2027		
	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis
1111 - Gemeindegänge	-	13.022	-13.022	-	10.800	-10.800	-	9.900	-9.900	-	9.900	-9.900	-	9.900	-9.900	-	9.900	-9.900
1112 - Innere Verwaltungsangelegenheiten	-	1.476	-1.476	-	1.400	-1.400	-	1.900	-1.900	-	1.400	-1.400	-	1.400	-1.400	-	1.400	-1.400
1113 - Finanzverwaltung	55	5.178	-5.123	100	4.000	-3.900	100	4.000	-3.900	100	4.000	-3.900	100	4.000	-3.900	100	4.000	-3.900
1122 - Gebäude- und Liegenschaftswirtschaft	3.112	15.159	-12.047	40.000	39.500	500	41.300	58.500	-17.200	41.800	38.500	3.300	41.800	38.500	3.300	41.800	38.500	3.300
2811 - Heimat- und Kulturpflege	-	226	-226	600	1.400	-800	700	1.800	-1.100	900	2.200	-1.300	900	2.200	-1.300	900	2.200	-1.300
3517 - Seniorenbetreuung	2.375	3.985	-1.610	5.800	5.800	0	5.600	5.800	-200	5.600	5.800	-200	5.600	5.800	-200	5.600	5.800	-200
3625 - Ferienprogramm	200	459	-259	-	1.000	-1.000	-	1.000	-1.000	-	1.000	-1.000	-	1.000	-1.000	-	1.000	-1.000
3661 - Spielplätze	-	4.589	-4.589	-	4.700	-4.700	-	5.600	-5.600	-	5.500	-5.500	-	5.500	-5.500	-	5.500	-5.500
4211 - Förderung u. Verw. des Sports	-	2.503	-2.503	-	500	-500	-	600	-600	-	600	-600	-	600	-600	-	500	-500
4241 - Sportplätze	109	9.765	-8.657	100	10.800	-10.700	100	20.800	-20.700	100	10.800	-10.700	100	10.800	-10.700	100	10.800	-10.700
5111 - Bauteilplanung	-	-	-	-	42.000	-42.000	11.500	29.000	-17.500	0	46.000	-46.000	0	0	0	0	0	0
5211 - Aufgaben der Bauordnung	70.506	-	70.506	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0



Übersicht über die Produkte Wolsdorf

	Ergebnis 2022			Plan 2023			Plan 2024			Plan 2025			Plan 2026			Plan 2027		
	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis	Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Gesamtergebnis
5411 - Gemeindesteuern	12.515	45.161	-32.646	12.300	72.100	-59.800	1.500	94.500	-93.000	1.900	90.200	-88.300	1.900	92.600	-90.700	1.900	85.500	-83.600
5451 - Straßenreinigung	-	154	-154	-	2.500	-2.500	-	2.500	-2.500	-	2.500	-2.500	-	2.500	-2.500	-	2.000	-2.000
5452 - Straßenbeleuchtung	366	5.373	-5.007	300	8.400	-8.100	300	8.600	-8.300	300	8.600	-8.300	300	8.100	-7.800	300	8.100	-7.800
5522 - Leistungen an Wasser- und Bodenverb.	-	8.610	-8.610	-	8.700	-8.700	-	8.700	-8.700	-	8.700	-8.700	-	8.700	-8.700	-	8.700	-8.700
5731 - Dorfgemeinschaftshäuser	745	17.019	-16.274	2.000	25.100	-23.100	2.500	34.400	-31.900	3.000	19.600	-16.600	3.000	19.600	-16.600	3.000	19.800	-16.800
6111 - Steuern, allgem. Zuw. und Umlagen	927.030	765.620	161.211	898.800	822.300	76.500	948.600	812.100	136.500	993.600	817.800	175.800	1.036.500	828.000	208.500	1.070.400	834.700	235.700
6121 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-	11.167	-11.167	-	21.600	-21.600	-	62.600	-62.600	-	84.300	-84.300	-	116.700	-116.700	-	129.300	-129.300
ZZZZ - ausgetrennte Elemente	1.571	68.817	-67.247	300	76.700	-76.400	300	81.000	-80.700	300	74.800	-74.500	300	75.200	-74.900	300	73.600	-73.300
GH - Summe: Gesamthaushalt	1.018.584	978.484	40.100	960.300	1.159.300	-199.000	1.012.500	1.243.300	-230.800	1.047.600	1.232.200	-184.600	1.090.500	1.231.100	-140.600	1.124.400	1.241.300	-116.900

Gemeinde Wolsdorf

Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen inkl. geplante VE

2024





Übersicht über die erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen inkl. geplante VE Wolsdorf

1 Investitionsübersicht

Investitionen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	VE in 2024	VE in 2025	VE in 2026	VE in 2027
2811 - Heimat- und Kulturpflege	--	--	-4.700	0	0	0	--	--	--	--
5222 - Grunderwerb zur Weiterveräußerung (zur Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)	--	--	20.700	-550.000	0	84.000	--	--	--	--
5411 - Gemeindestraßen	--	-449.000	-665.800	-375.000	-498.500	-200.000	0	--	--	0
5452 - Straßenbeleuchtung	-930	--	-5.000	0	0	0	--	--	--	--
5731 - Dorfgemeinschaftshäuser	--	-48.700	-10.400	0	0	0	--	--	--	--
ZZZZ - ausgeblendete Elemente	--	--	-3.000	0	0	0	--	--	--	--