

Gemeinde Witzeze

Beschlussvorlage

Bearbeiter/in:

Markus Jaeger

Beratungsreihenfolge:

Gremium

Finanzausschuss der Gemeinde Witzeze
Gemeindevertretung Witzeze

Datum

25.11.2025
10.12.2025

Beratung:

Haushaltssatzung 2026 nebst Ergebnis- und Finanzplan

Für das Haushaltsjahr 2026 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 22 erwartet, der durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aus eigenen Mitteln der Gemeinde gedeckt werden kann.

Durch die geplanten Investitionen für das Haushaltsjahr 2026 werden sich die liquiden Mittel um TEUR 81 auf TEUR 1.255 reduzieren.

Ergebnisplan:

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Erträge in Höhe von TEUR 1.837 erwartet. Dem stehen Aufwendungen in Höhe von TEUR 1.861 gegenüber. Für die Ergebnisrechnung ergibt sich daraus ein zu erwartender Fehlbetrag in Höhe von TEUR 22. Betrachtet man lediglich die Positionen, die liquiditätswirksam sind, kommt die Gemeinde im Jahr 2026 zu einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von TEUR 20.

Im Vergleich zu 2025 kann die Gemeinde in 2026 mit TEUR 53 höheren Schlüsselzuweisungen rechnen. Dem stehen geringere Einnahmen aus der Einkommensteuer in Höhe von TEUR 20 entgegen. Da in 2026 keine Fördergelder für die Ortskernentwicklung zu erwarten sind, liegen die Einnahmen der Gemeinde in 2026 nur um TEUR 8 über den Einnahmen des Vorjahres.

Die im Haushaltsjahr 2026 zu erwartenden Aufwendungen liegen TEUR 54 über den Aufwendungen des Vorjahres. Grund für diesen Anstieg ist im Wesentlichen die um TEUR 60 höher zu erwartende Kreisumlage. Der Umlagesatz für den Kreis wird zum 01.01.2026 um 3,5 %-Punkte auf 31,5 % angehoben. Der Umlagesatz für die Amtsumlage bleibt konstant. Aufgrund der gestiegenen Finanzkraft der Gemeinde steigt die Amtsumlage für das Jahr 2026 trotzdem um TEUR 8.

Der Wohngemeindeanteil nach KitaG wird nach Prognosetool des Landes um TEUR 18 geringer sein als 2025 und nur noch TEUR 140 betragen.

Die weiteren Aufwandsansätze wurden dem Grundsatz nach auf dem Niveau des Vorjahres angesetzt. Für die Bauleitplanung in der Gemeinde wurden jedoch TEUR 33 berücksichtigt.

Finanzplan:

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Investitionen bei der Feuerwehr für eine Ersatzbeschaffung des Feuerwehrfahrzeuges in Höhe von TEUR 87 eingeplant. Darüber hinaus werden für die Aktivierung des Spielplatzes TEUR 10 erwartet.

Finanzierung:

Die Haushaltssatzung führt zu keinen finanziellen Auswirkungen. Sie stellt allerdings den Ermächtigungsrahmen dar, in dem die Gemeinde Einnahmen und Erträge erzielen sowie Ausgaben und Aufwendungen tätigen darf.

Beschluss:

Die Haushaltssatzung 2026 nebst Ergebnis- und Finanzplan wird in der vorliegenden Fassung beschlossen.