

## BESCHLUSSVORLAGE DER VERWALTUNG NR.: 120/2024

Bezeichnung des Tagesordnungspunkts		
<b>Haushaltssatzung, Haushaltssicherungskonzept sowie Haushaltsplan mit Anlagen für die Haushaltsjahre 2024/2025</b>		
Datum <b>11.06.24</b>	Geschäftszeichen <b>111/ Gi</b>	Beigef. Anlagen im Einzelnen (mit Seitenzahl) <b>Anlage 1: Stellenplan 2024/25 (16 Seiten)</b> <b>Anlage 2: Haushaltssicherungskonzept 2024/25 (20 Seiten)</b> <b>Anlage 3: Haushaltssatzung 2024/25 (5 Seiten)</b> <b>Anlage 4: 3. Änderungsliste (3 Seiten)</b>
Federführender Fachbereich: <b>Sachgebiet 111 - Finanzmanagement</b>		Beteiligte Fachbereiche:
Beratungsgremien	Beratungstermine	Zuständigkeit

Rat der Stadt Schwelm	13.06.2024	Entscheidung
-----------------------	------------	--------------

### Beschlussvorschlag:

1. Der Stellenplan 2024/2025 wird beschlossen.
2. Das Haushaltssicherungskonzept 2024/2025 für die Jahre 2024 – 2034 wird beschlossen. Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahr 2034 wiederhergestellt. Die dafür im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.
3. Für die Haushaltsjahre 2024/2025 wird die als Anlage 3 beigefügte Haushaltssatzung erlassen.

### Sachverhalt:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 einschließlich des Haushaltsplanes 2024/2025 mit Anlagen wurde von der Kämmerin am 15.02.2024 aufgestellt und vom Bürgermeister bestätigt. Er wurde am 21.03.2024 in den Rat eingebracht (SV 032/2024).

Der Entwurf sah für das Haushaltsjahr 2024 einen Gesamtbetrag der Erträge in Höhe von 98.786.886 € sowie einen Gesamtbetrag der Aufwendungen in Höhe von 111.783.166 € vor.

Das Jahresergebnis des Ergebnisplanes belief sich somit für das Jahr 2024 auf - 12.996.280 €.

Für das Haushaltsjahr 2025 sah der Entwurf einen Gesamtbetrag der Erträge in Höhe von 100.433.632 € sowie einen Gesamtbetrag der Aufwendungen in Höhe von 114.030.095 € vor.

Das Jahresergebnis des Ergebnisplanes belief sich für das Jahr 2025 somit auf

- 13.596.463 €.

Es ergaben sich in der Folge Veränderungen, die in der 1. bis 3. Änderungsliste dargestellt sind (1. Änderungsliste - SV 099/2024; 2. Änderungsliste - SV 110/2024). Die 3. Änderungsliste ist dieser Sitzungsvorlage als Anlage 4 beigefügt.

Auf Basis dieser Unterlagen ergibt sich für das Jahr 2024 ein Jahresfehlbetrag von - 12.290.860 €. Für das Jahr 2025 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von - 15.755.994 €. Zu den Hintergründen für die Ansatzveränderungen wurde in den entsprechenden Sitzungsvorlagen ausgeführt.

Basierend auf diesem Stand enthält die Sitzungsvorlage als Anlage 3 die Haushaltssatzung.

In der Haushaltssatzung sind folgende Steuersätze für 2024 und 2025 aufgeführt:

	<u>Gemeindesteuern</u>	<u>Hebesatz</u>
<b>1.</b>	<b>Grundsteuer</b>	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe ( <b>Grundsteuer A</b> )	<b>220 v.H.</b>
1.2	für die Grundstücke ( <b>Grundsteuer B</b> )	<b>742 v.H.</b>
<b>2.</b>	<b>Gewerbsteuer</b>	<b>495 v.H.</b>

Für das Jahr 2025 ist der Erlass einer separaten Hebesatzsatzung vorgesehen. Daher haben die Hebesätze für 2025 nur eine deklaratorische Bedeutung.

Der Stellenplan für die Haushaltsjahre 2024/2025 (inkl. 1. Änderungsliste) ist im Hauptausschuss am 06.06.2024 abschließend beraten worden. Er schließt im Jahr 2024 mit einer Stellenanzahl von insgesamt 376,22 Stellen ab. Im Jahr 2025 beträgt die Stellenanzahl 374,29 Stellen. Der Stellenplan ist in der Anlage 1 beigefügt.

Dem Personalrat, der Gleichstellungsbeauftragten und der Schwerbehindertenvertretung ist die 1. Änderungsliste zugeleitet worden. Im Rahmen der Aufstellung des Stellenplanes ist eine grundlegende Stellungnahme abgegeben worden. Zwischenzeitlich wurde darauf verzichtet, weitere Stellungnahmen im Rahmen der Änderungsliste abzugeben.

Das Haushaltssicherungskonzept 2024 – 2034 wurde zuletzt ebenfalls im Haupt- und Finanzausschuss am 06.06.2024 nach dem Stand der 2. Änderungsliste beraten. Es wurde auf den Stand der 3. Änderungsliste angepasst und ist dieser Sitzungsvorlage als Anlage 2 beigefügt.

Der Bürgermeister  
gez. Langhard

