



## Beschlussvorlage

Nr: BV-226/2023

Aktenzeichen	IKZ Kämmerei
Dezernat / Fachbereich	Fachbereich Finanzen
Vorlagenerstellung	Patrik Krummeich

Verfahrensgang	Termin
Magistrat	20.11.2023
Stadtverordnetenversammlung	04.12.2023
Haupt- und Finanzausschuss	19.12.2023
Haupt- und Finanzausschuss	21.12.2023
Haupt- und Finanzausschuss	05.01.2024
Stadtverordnetenversammlung	10.01.2024

### Haushaltssicherungskonzept der Stadt Oestrich-Winkel 2024

#### Beschlussvorschlag

Das als Anlage beigefügte Haushaltssicherungskonzept wird gemäß § 92 a HGO beschlossen.

#### Sachverhalt

Um einen genehmigungsfähigen Haushalt für das Jahr 2024 aufzustellen, bedarf es eines Ausgleichs im Ergebnis- und Finanzhaushalts sowie in der mittelfristigen Planung.

Gemäß § 92a (1) HGO ist die Stadt Oestrich-Winkel verpflichtet ein Haushaltssicherungskonzept für den Ergebnishaushalt aufzustellen.

Die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zwingend einzustellende Zuführung zur Pensionsrückstellung von über 1 Mio. € führte dazu, dass im Ordentlichen Ergebnis des Jahres 2019 ein Defizit von 1.140.536,17 € entstanden ist, welches in die Folgejahre bis zu dessen Abbau vorgetragen wird.

Das in 2024 geplante Defizit im ordentlichen Ergebnis i. H. v. 1.135.109 € ist wie der vorgetragene Jahresfehlbetrag bis 2026 abzubauen.

Um dies zu erreichen ist eine Erhöhung der Realsteuersätze unumgänglich. Für die Grundsteuer A wird für die Jahre 2024 bis 2026 mit einem Hebesatz von 790 v. H. geplant. Ab 2027 soll sich der Hebesatz wieder auf 590 v. H. belaufen. Die Grundsteuer B wird in 2024 mit einem Hebesatz von 850 v. H. geplant und nach einer weiteren notwendigen Erhöhung in 2025 stufenweise bis 2027 reduziert. So ist wird mittelfristig mit Hebesätzen von 950, 800 und schließlich 500 v. H. geplant.

Nach Rücksprache mit der oberen Aufsicht ist aufgrund der vorherrschenden Situation und des Nachweises des Abbaus der Fehlbeträge ein vereinfachtes Haushaltssicherungskonzept in beiliegender Form für die Stadt Oestrich-Winkel ausreichend.

### **Finanzielle Auswirkungen**

/

### **Anlage(n)**

1. Haushaltssicherungskonzept Stadt Oestrich-Winkel

Oestrich – Winkel, 15.11.2023

Dezernatsleiter