



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2021

Stadt Gerolstein

Haupt- und Finanzausschuss am 18.11.2020

Kontakt:

Verbandsgemeindeverwaltung Gerolstein
Kyllweg 1
54568 Gerolstein
post@gerolstein.de
www.gerolstein.de

Verfasser / Bearbeiter:

Richard Bell
☎ 06591 13-1006
richard.bell@gerolstein.de



EIFEL



Inhalt:

- 1. Haushaltsausgleich**
- 2. Ergebnishaushalt**
- 3. Einmalige konsumtive Maßnahmen 2021**
- 4. Investitionen 2021 – Kreditbedarf/Kreditermächtigung**
- 5. Freie Finanzspitze**
- 6. Verbindlichkeiten**
- 7. Gesamtüberblick Haushaltslage 2016 bis 2024**
- 8. Verfahrenshinweise**



1. Haushaltsausgleich (1) – Ergebnishaushalt, Seite 22, Nr. E 23

Haushaltsjahr 2021	Betrag €	Vorjahr 2020	Betrag €
Gesamtbetrag der Erträge	14.444.385	Gesamtbetrag der Erträge	16.278.584
Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.364.100	Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.787.201
Jahresfehlbetrag	2.919.715	Jahresfehlbetrag	1.508.617

Haushaltsausgleich erreicht: NEIN

Haushaltsausgleich erreicht: NEIN



1. Haushaltsausgleich (2) – Finanzhaushalt, Seite 23, Nr. F 23 und F 36

Haushaltsjahr 2021	Betrag €	Vorjahr 2020	Betrag €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.602.635	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.196.337
Planmäßige Tilgungen	615.710	Planmäßige Tilgungen	566.360

Haushaltsausgleich erreicht: NEIN

Haushaltsausgleich erreicht: NEIN



2. Ergebnishaushalt (1) – Ursache der deutlichen Fehlbetragszunahme

- **Einbruch der Gewerbesteuererträge ist maßgeblich**
- **Aktueller Messbetragsbestand = rd. 5,1 Mio. € Ertrag**
- **Vorauszahlungserstattung wird erwartet = rd. 0,5 Mio. €**
- **Verbleiben noch rd. 4,6 Mio. € Ertrag in 2020**
- **Bisheriger Ertrag im Durchschnitt der Jahre 2011-2020 = rd. 6,6 Mio. €**
- **Auswirkungen auf VG-Umlage u. Kreisumlage erst im Haushaltsjahr 2022**
- **Vorstehende Aussagen – aktuelle Entwicklung der letzten Tage**



2. Ergebnishaushalt (2) – Übersicht Veränderungen Teilhaushalte 2021 zu 2020

	Erträge			Aufwendungen		
	2021	2020	Saldo €	2021	2020	Saldo €
Teilhaushalt 1 Orga u. Finanzen	400.260	367.870	+ 32.390	779.780	689.180	+ 90.600
Teilhaushalt 2 Natürl. Lebens- grundlagen u. Bauen	1.222.035	1.353.529	- 131.494	2.943.580	3.517.921	- 574.341
Teilhaushalt 3 Bürgerdienste	2.310.140	2.014.065	+ 296.075	2.968.450	2.829.020	+ 139.430
Teilhaushalt 6 Zentrale Finanz- leistungen	10.465.090	12.495.040	- 2.029.950	10.565.650	10.640.980	- 75.330



2. Ergebnishaushalt (3) – Übersicht wichtige Veränderungen 2021 zu 2020

Teilhaushalt	Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Veränderung in €	Veränderungsart
1 Organisation u. Finanzen	Gremien	Personalaufwand Sekretärin Stadtbürgermeister	30.200	Mehraufwand
2 Bauen und Umwelt	Kostenbeteiligung ZSA Gerolstein	Unterhaltungskostenanteil der Stadt, jetzt 20 v. H.	9.150	Minderaufwand
2 Bauen und Umwelt	Bauleitplanung	Bebauungspläne	68.500	Minderaufwand
2 Bauen und Umwelt	Gemeindestraßen	Konzessionsabgaben	71.040	Minderertrag
2 Bauen und Umwelt	Straßenbeleuchtung	Umstellung LED-Beleuchtung	19.000	Minderaufwand
6 Zentrale Finanzleistungen	Steuern, Z. u. U.	Gewerbesteuerumlage	207.340	Minderaufwand
6 Zentrale Finanzleistungen	Steuern, Z. u. U.	Verbandsgemeindeumlage	65.690	Mehraufwand
6 Zentrale Finanzleistungen	Steuern, Z. u. U.	Kreisumlage	80.080	Mehraufwand



3. Einmalige konsumtive Maßnahmen 2021

- Übersicht einmalige konsumtive Maßnahmen liegt Ihnen vor
- Übersicht noch verändert – aktualisierte Übersicht wird vorgelegt
- Entscheidung über jede einzelne Maßnahme
- Wie erfolgt die Finanzierung?

1 Prozentpunkt Hebesatz Grundsteuer B = 2.593,17 €

1 Prozentpunkt Hebesatz Grundsteuer A = 82,33 €

Anhebung Hundesteuersätze um 20 € = 8.780,00 €



4. Investitionen (1) – Investitionen, Überblick nach Produkten

Produkt	Betrag €
Gemeindestraßen	538.600
Wasserbauliche Anlagen	8.700
Liegenschaften	190.000
Gemeindehäuser/Stadthalle Rondell	124.500
Bauhof	50.900
Kindertagesstätten	298.600
Kinderspielplätze	16.000
Dorferneuerung	5.000
Kommunale Parkplätze	7.000
Friedhöfe	14.500
Summe:	1.253.800



4. Investitionen (2) – Übersicht Investitionen 2021

- 31 Investitionen sind eingeplant
- Übersicht aktualisiert - Fettabscheider Rondell, Radweg Gerolstein-Prüm, Frontkehrmaschine Bauhof Stadt Gerolstein ergänzt
- Wohnmobilstellplatz – Errichtung neuer Stromladesäulen – Betrag fehlt noch
- Folgeaufwendungen – rd. 45.000 € jährlich
- Finanzierung dieser Folgeaufwendungen ist noch zu klären



4. Investitionen (3) – Ermittlung Investitionskreditbedarf, Seiten 404, 405, 15-16

Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.213.800 €
./.. Einzahlungen für Investitionstätigkeit (auch in Folgejahren)	633.700 €
./.. Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0 €
Investitionskreditermächtigung Haushalt 2021	580.100 €
Hinweis:	
Kredite aus Kreditermächtigungen der Vorjahre	886.195 €



5. Freie Finanzspitze – Übersicht Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit, S. 407

Ein- u. Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2019 €	HH-Ansätze 2020 €	HH-Ansätze 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- u. Auszahlungen	- 1.279.170,13	- 1.196.337	- 2.602.635	- 2.121.303	- 2.012.175	- 1.898.820
abzüglich Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten	958.143,31	566.360	615.710	619.780	616.870	530.150
Freie Finanzspitze	-2.237.313,44	- 1.762.697	- 3.218.345	- 2.741.083	- 2.629.045	- 2.428.970



6. Verbindlichkeiten (1)

Investitionskreditverbindlichkeiten

Zum 01.01.2021 :	9.205.407,27 €
Zum 31.12.2021 :	9.169.797,27 €
Tilgung 2021:	615.710,00 €
Investitionskreditermächtigung 2021:	580.100 €
geplante Netto-Neuverschuldung:	- 35.610 €



6. Verbindlichkeiten (2)

Liquiditätskreditverbindlichkeiten

Zum 01.01.2021 : 7.916.113,40 €

Zum 31.12.2021 : 10.600.888,40 €

Weiterer Anstieg bei unausgeglichenen Haushalten!



7. Jahresergebnisse 2016 bis 2024, Seite 408

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	967.409,15
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	741.981,29
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	1.402.835,91
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2019	- 1.306.360,61
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2020	- 1.508.617,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2021	- 2.919.715,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		- 2.622.466,26
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	- 2.449.913,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	- 2.348.055,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	- 2.232.420,00
11	Summe		- 9.652.854,26

7. Übersicht Über-/Unterdeckung Finanzhaushalt/Finanzrechnung 2016-2024, Seite 410

	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung in €	= Betrag €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2016	760.754,87	537.719,95	223.034,92
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	2.052.885,08	450.785,02	1.602.100,06
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	1.355.841,70	511.367,17	844.474,53
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2019	- 1.279.170,13	958.143,31	- 2.237.313,44
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2020	- 1.196.337,00	566.360,00	- 1.762.697,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2021	- 2.602.635,00	615.710,00	- 3.218.345,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				- 4.548.745,93
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	- 2.121.303,00	619.780,00	- 2.741.083,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	- 2.012.175,00	616.870,00	- 2.629.045,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	- 1.898.820,00	530.150,00	- 2.428.970,00
11	Summe				- 12.347.843,93



7. Entwicklung Eigenkapital 2018 - 2024, Seite 409

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag €	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2018	2.089.290,43	29.375.743,83
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2019	- 1.306.360,61	28.069.383,22
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	- 1.508.617,00	26.560.766,22
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2021	- 2.919.715,00	23.641.051,22
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2022	- 2.449.913,00	21.191.138,22
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2023	- 2.348.055,00	18.843.083,22
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2024	- 2.232.420,00	16.610.663,22



8. Verfahrenshinweise

- **Zuleitung des Haushaltsentwurfs an den Stadtrat am 20.11.2020**
- **Beschlussfassung HuFa ist darin noch nicht berücksichtigt**
- **Hufa-Mitglieder erhalten keinen Entwurf, da dieser bereits vorliegt**
- **Haushaltsentwurf mit Änderungen HuFa mit Einladung am 01.12.2020**