



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2021

Stadt Gerolstein

Stadtrat am 09.12.2020

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. Investitionen 2021 – Kreditbedarf/Kreditermächtigung**
- 4. Freie Finanzspitze**
- 5. Verbindlichkeiten**
- 6. Gesamtüberblick Haushaltslage 2016 bis 2024**
- 7. Noch zu klären!**



1. Haushaltsausgleich (1) – Ergebnishaushalt, Seite 24, Nr. E 23

Haushaltsjahr 2021	Betrag €	Vorjahr 2020	Betrag €
Gesamtbetrag der Erträge	14.461.060	Gesamtbetrag der Erträge	16.278.584
Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.408.000	Gesamtbetrag der Aufwendungen	17.787.201
Jahresfehlbetrag	2.946.940	Jahresfehlbetrag	1.508.617

Haushaltsausgleich erreicht: **NEIN**

Haushaltsausgleich erreicht: **NEIN**



1. Haushaltsausgleich (2) – Finanzhaushalt, Seite 25, Nr. F 23 und F 36

Haushaltsjahr 2021	Betrag €	Vorjahr 2020	Betrag €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.629.860	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.196.337
Planmäßige Tilgungen	591.600	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**
- **Aufwendungen gegenüber Vorjahr um rd. 400.000 € geringer**

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	774.080	689.180	+ 84.900
Teilhaushalt 2 Natürl. Lebens- grundlagen u. Bauen	1.238.710	1.353.529	- 114.819	3.010.130	3.517.921	- 507.791
Teilhaushalt 3 Bürgerdienste	2.357.000	2.062.145	+ 294.855	3.070.090	2.939.120	+ 130.970
Teilhaushalt 6 Zentrale Finanz- leistungen	10.465.090	12.495.040	- 2.029.950	10.553.700	10.640.980	- 87.280



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

Produkt	Betrag €
Gemeindestraßen	418.600
Wasserbauliche Anlagen	8.700
Liegenschaften	190.000
Gemeindehäuser/Stadthalle Rondell	122.500
Bauhof	3.000
Kindertagesstätten	48.600
Kinderspielplätze	16.000
Dorferneuerung	5.000
Kommunale Parkplätze	7.000
Radwege	30.000
Summe:	849.400

3. Investitionen (2) – Ermittlung Investitionskreditbedarf, Seiten 403, 404, 13-14



Auszahlungen für Investitionstätigkeit	849.400 €
./. Einzahlungen für Investitionstätigkeit (auch in Folgejahren)	653.150 €
./. Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0 €
Investitionskreditermächtigung Haushalt 2021	196.250 €
Hinweis:	
Kredite aus Kreditermächtigungen der Vorjahre	886.195 €



4. Freie Finanzspitze – Übersicht Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit, S. 406

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	- 1.278.718,73	- 1.196.337	- 2.629.860	- 2.077.978	- 1.968.650	- 1.845.095
abzüglich Auszahlung zur Tilgung von Investitionskrediten	958.143,31	566.360	595.600	630.150	627.500	540.950
Freie Finanzspitze	-2.236.862,04	- 1.762.697	- 3.225.460	- 2.708.128	- 2.596.150	- 2.386.045



5. Verbindlichkeiten (1)

Investitionskreditverbindlichkeiten

Zum 01.01.2021 :	7.410.432,36 €
Zum 31.12.2021 :	7.015.082,36 €
Tilgung 2021:	591.600,00 €
Investitionskreditermächtigung 2021:	196.250 €
Kreditermächtigungen 2018 – 2020 berücksichtigend:	9.687.409,36 €

5. Verbindlichkeiten (2)



Liquiditätskreditverbindlichkeiten

Zum 01.01.2021 :	7.915.662,00 €
Zum 31.12.2021 :	10.629.868,27 €

Weiterer Anstieg bei unausgeglichenen Haushalten!



6. Jahresergebnisse 2016 bis 2024, Seite 407

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	2.089.290,43
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2019	- 1.309.319,56
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2020	- 1.508.617,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2021	- 2.946.940,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		- 1.966.195,69
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	- 2.406.588,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	- 2.304.530,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	- 2.178.695,00
11	Summe		- 8.856.008,69

6. Übersicht Über-/Unterdeckung Finanzhaushalt/Finanzrechnung 2016-2024, Seite 409

	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	- 1.278.718,73	958.143,31	- 2.236.862,04
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2020	- 1.196.337,00	566.360,00	- 1.762.697,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2021	- 2.629.860,00	591.600,00	- 3.221.460,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				- 4.551.409,53
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	- 2.077.978,00	625.900,00	-2.703.878,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-1.968.650,00	623.000,00	-2.591.650,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-1.845.095,00	536.200,00	-2.381.295,00
11	Summe				- 12.228.232,53



6. Entwicklung Eigenkapital 2018 - 2024, Seite 408

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	- 1.309.319,56	28.066.424,27
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2020	- 1.508.617,00	26.557.807,27
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2021	- 2.946.940,00	23.610.867,27
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2022	- 2.406.588,00	21.204.279,27
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2023	- 2.304.530,00	18.899.749,27
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2024	- 2.178.695,00	16.721.054,27



7. Noch zu klären!

- Wohnmobilstellplatz – Neugestaltung – Investition und Unterhaltungsaufwand

- Wie erfolgt die Finanzierung der Folgeaufwendungen der Investitionen 2021?
 - Folgeaufwendungen – ohne Wohnmobilstellplatz – rd. 26.600 €
 - Folgeaufwendungen – mit Wohnmobilstellplatz – rd. 38.300 €

- Anhebung Grundsteuer B – Hebesatz von 425 v. H. auf 440 v. H. = Mehrertrag rd. 38.900 €

- Anhebung Hundesteuersätze um 20 € = 8.780,00 €