



Haushalt 2021 hier: Änderung

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzmanagement	<i>Beteiligt:</i>
--	-------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Ö / N</i>
Hauptausschuss (Vorberatung)	N
Stadtrat (Entscheidung)	Ö

Beschlussentwurf

Es wird folgende geänderte Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen:

(Einzusetzen: Haushaltssatzung gemäß Anlage 1)

Sachverhalt

Gemäß § 4 des Saarlandpakt-Gesetzes in Verbindung mit § 3 der Verordnung zur Ausführung des Saarlandpakt-Gesetzes haben die Gemeinden die bei ihnen verbleibenden strukturellen Liquiditätskredite nach einem verbindlichen Tilgungsplan in einem Zeitraum von 45 Jahren beginnend ab 2020 zurückzuführen. Maßgebliche Berechnungsgrundlage hierfür ist der Stand der strukturellen Liquiditätskredite zum 31.12.2019.

Da zum Zeitpunkt des Inkrafttretens des Saarlandpakt-Gesetzes das Jahresergebnis für 2019 noch nicht vorlag, mussten für die Ermittlung des Bestandes an strukturellen Liquiditätskrediten zum 31.12.2019 anstelle des Ergebnisses für 2019 die Planzahlen für 2019 zugrunde gelegt werden. Danach ergab sich für Völklingen ein struktureller Liquiditätskreditbestand von rd. 48,8 Mio. € und daraus resultierend eine Mindesttilgung für 2021 in Höhe von 872.354,29 €.

Nachdem das vorläufige Ergebnis für 2019 zwischenzeitlich vorliegt und sich dadurch gegenüber den Planzahlen eine Verbesserung um rd. 3,6 Mio. € ergeben hat, wurde seitens der Verwaltung der Bestand an strukturellen Liquiditätskrediten zum 31.12.2019 auf rd. 45,2 Mio. € nach unten korrigiert und daraus resultierend auch die Mindesttilgung für 2021 auf 808.255,66 € reduziert.

Dieses Vorgehen wird jedoch von der Kommunalaufsichtsbehörde nicht akzeptiert, da der Jahresabschluss für 2019 bisher weder festgestellt noch prüffähig aufgestellt ist. Von daher ist für den Haushalt 2021 weiterhin von einem strukturellen

Liquiditätskreditbestand von rd. 48,8 Mio. € und einer Mindesttilgung von 872.354,29 € auszugehen (siehe beigefügte E-Mail des Landesverwaltungsamtes).

Dies hat zur Folge, dass die Defizitobergrenze nun um rd. 29.000 € überschritten wird und der Haushalt so nicht genehmigungsfähig ist.

Zur Haushaltsverbesserung wird seitens der Verwaltung daher Folgendes vorgeschlagen:

Für den Abriss des städt. Anwesens "Straße des 13. Januar 145" sind im Haushalt 2021 beim USK 61500.51000 150.000 € eingestellt. Zwischenzeitlich wurde jedoch im Bauausschuss beschlossen, das Gebäude nicht abzureißen sondern an einen Interessenten zu veräußern. Die Abrisskosten von 150.000 € können somit eingespart werden.

Dadurch tritt im Ergebnishaushalt eine Verbesserung um 150.000 € ein und die Defizitobergrenze wird um rd.121.000 € unterschritten.

Die Ergebnisverbesserung bedingt eine Änderung der Haushaltssatzung.

Die geänderte Haushaltssatzung ist als Anlage 1 beigefügt.

Weiterhin sind in aktualisierter Fassung beigefügt:

- Gesamtergebnishaushalt 2021
- Gesamtfinanzhaushalt 2021
- Berechnungsblätter Normalentwicklung
- Berechnungsblatt Strukturelles Ergebnis
- Berechnungsblatt Reales Ergebnis
- Stellungnahme Kommunalaufsicht.

Anlage/n

- Haushaltssatzung 2021 geänderte Fassung (öffentlich)
- Gesamtergebnishaushalt 2021 (öffentlich)
- Gesamtfinanzhaushalt 2021 (öffentlich)

- Berechnungsblätter Normalentwicklung (öffentlich)
- Berechnungsblatt Strukturelles Ergebnis (öffentlich)
- Berechnungsblatt Reales Ergebnis (öffentlich)
- Stellungnahme Kommunalaufsicht (öffentlich)

Haushaltssatzung der Stadt Völklingen für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der §§ 84 ff. des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes - KSVG - in der Fassung der Bekanntmachung vom 27. Juni 1997 (Amtsblatt des Saarlandes Seite 682), zuletzt geändert durch das Gesetz Nr. 2014 vom 08./09. Dezember 2020 (Amtsblatt des Saarlandes I Seite 1339), hat der Rat der Stadt Völklingen am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird festgesetzt

1. im Ergebnishaushalt mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	88.953.360 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	93.464.575 €
dem Saldo der Erträge und Aufwendungen auf	- 4.511.215 €

2. im Finanzhaushalt mit

den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.740.156 €
den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.252.000 €
dem Saldo aus Investitionstätigkeit auf	- 10.511.844 €
den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	12.220.706 €
den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 3.988.981 €
dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit auf	+ 8.231.725 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird festgesetzt auf 10.275.207 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 4.750.000 €

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 95.000.000 €

§ 5

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnishaushalts wird festgesetzt auf 4.511.215 €

§ 6

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|--|----------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A): | 290 v.H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B): | 605 v.H. |

2. Gewerbesteuer: 460 v.H.

§ 7

Es gilt der vom Stadtrat am 20. Mai 2021 beschlossene Stellenplan.

Völklingen,

Christiane BLATT, Oberbürgermeisterin



Ergebnishaushalt 2021

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	41.552.609,00	43.878.184	40.487.681	41.121.740	42.323.956	44.288.801
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.032.843,63	21.821.216	35.289.565	35.026.498	33.476.924	34.216.204
3.	sonstige Transfererträge	13.796,65	10.300	13.400	13.400	13.400	13.400
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.302.864,85	7.757.607	7.594.253	7.532.453	7.552.453	7.562.453
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.253.311,98	1.258.670	1.208.830	1.216.318	1.226.318	1.226.318
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700.792,35	1.633.997	1.649.329	1.660.406	1.653.227	1.709.083
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.421.699,17	2.530.798	2.470.660	2.470.660	2.470.660	2.470.660
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.277.917,63	78.890.772	88.713.718	89.041.475	88.716.938	91.486.919
11.	Personalaufwendungen	23.737.851,46	27.744.558	28.472.118	29.801.971	30.515.899	31.203.146
12.	Versorgungsaufwendungen	2.195.226,77	2.391.739	2.349.291	2.445.808	2.510.850	2.577.783
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.082.737,26	14.874.809	13.784.373	14.481.115	14.084.967	14.240.167
14.	bilanzielle Abschreibungen	0,00	9.734.599	9.734.604	9.734.604	9.734.604	9.734.604
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.887.188,58	36.211.405	30.633.267	36.600.869	37.603.335	38.891.254
16.	Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.966.842,05	4.625.692	4.963.892	5.084.360	4.924.990	4.991.335
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.869.846,12	95.582.802	89.937.545	98.148.727	99.374.645	101.638.289
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.408.071,51	-16.692.030	-1.223.827	-9.107.252	-10.657.707	-10.151.370
20.	Finanzerträge	1.139.339,31	228.700	239.642	235.629	231.616	227.602
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.736.452,40	3.938.600	3.527.030	3.582.880	3.749.940	3.888.905
22	Finanzergebnis	-2.597.113,09	-3.709.900	-3.287.388	-3.347.251	-3.518.324	-3.661.303
23	Jahresergebnis	-1.189.041,58	-20.401.930	-4.511.215	-12.454.503	-14.176.031	-13.812.673

Finanzhaushalt 2021

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	40.027.156,63	43.878.184	40.487.681	41.121.740	42.323.956	44.288.801
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.440.712,17	18.906.162	32.374.511	32.111.444	30.561.870	31.301.150
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	14.871,45	10.300	13.400	13.400	13.400	13.400
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.198.241,95	7.487.254	7.323.900	7.262.100	7.282.100	7.292.100
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071.281,12	1.258.670	1.208.830	1.216.318	1.226.318	1.226.318
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.668.603,18	1.633.997	1.649.329	1.660.406	1.653.227	1.709.083
07	+ sonstige Einzahlungen	2.484.114,66	2.739.148	2.677.510	2.677.510	2.677.510	2.677.510
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.073.753,57	228.700	239.642	235.629	231.616	227.602
09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.978.734,73	76.142.415	85.974.803	86.298.547	85.969.997	88.735.964
10	- Personalauszahlungen	23.738.535,89	27.744.558	28.472.118	29.801.971	30.515.899	31.203.146
11	- Versorgungsauszahlungen	2.657.130,95	2.391.739	2.349.291	2.445.808	2.510.850	2.577.783
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.205.037,71	14.874.809	13.784.373	14.481.115	14.084.967	14.240.167
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.738.603,07	3.938.600	3.527.030	3.582.880	3.749.940	3.888.905
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	34.864.660,91	36.211.405	30.633.267	36.600.869	37.603.335	38.891.254
15	- Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
16	- sonstige Auszahlungen	4.133.366,82	4.793.042	5.165.242	5.285.710	5.126.340	5.192.685
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.337.335,35	89.954.153	83.931.321	92.198.353	93.591.331	95.993.940
18	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.358.600,62	-13.811.738	2.043.482	-5.899.806	-7.621.334	-7.257.976
19	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.131.921,09	5.817.411	4.200.156	5.675.374	4.500.348	3.680.548
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	942.762,05	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	538.514,17	0	510.000	549.000	1.278.000	3.000.000
23	+ sonstige Investitionseinzahlungen	250.000,00	0	0	0	0	0
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.863.197,31	5.847.411	4.740.156	6.254.374	5.808.348	6.710.548
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	219.196,91	288.000	30.000	605.000	30.000	30.000
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.924.142,73	9.952.500	12.458.000	12.258.000	10.114.000	9.505.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	969.221,64	1.594.000	1.649.000	1.637.000	870.000	370.000
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.280,00	0	1.000.000	300.000	0	0
30	- sonstige Investitionsauszahlungen	93.026,30	150.000	115.000	105.000	30.000	20.000
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.207.867,58	11.984.500	15.252.000	14.905.000	11.044.000	9.925.500
32	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-344.670,27	-6.137.089	-10.511.844	-8.650.626	-5.235.652	-3.214.952
33	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.703.270,89	-19.948.827	-8.468.362	-14.550.432	-12.856.986	-10.472.928
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	8.769.338,00	6.137.089	10.275.207	8.650.626	5.235.652	3.214.952
34	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	267.550,00	0	767.550	267.550	267.550	267.550
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	3.243.661,64	3.555.100	3.988.981	4.073.422	4.379.824	4.422.731
36	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	5.793.226,36	2.581.989	7.053.776	4.844.754	1.123.378	-940.229
36	+ Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung §13 (2) SaarlandpaktG	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2021

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
37	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.000.000,00	17.366.741	1.177.949	9.705.678	11.733.608	11.413.157
37	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	267.550,00	0	767.550	267.550	267.550	267.550
38	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.206.773,64	19.948.730	8.231.725	14.550.432	12.856.986	10.472.928
39	= Veränderung der Finanzmittel	-8.910.044,53	-97	-236.637	0	0	0
40	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	16.092.012,97	0	0	0	0	0
41	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	7.877.222,57	-97	-236.637	0	0	0

2021

Stadt/Gemeinde		Völklingen		
alle Angaben in T €				
<i>tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)</i>		-6.778		
Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt		-8.705		
Korrektur des Ausgangsdefizites § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt				
Korrigiertes Ausgangsdefizit		-8.705		
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)		871		
Defizitobergrenze 2015		-7.835		
Defizitobergrenze 2016		-6.964		
Defizitobergrenze 2017		-6.094		
Defizitobergrenze 2018		-5.223		
Defizitobergrenze 2019		-4.353		
Defizitobergrenze 2020		-3.482		
Defizitobergrenze 2021		-2.612		
Defizitobergrenze 2022		-1.741		
Defizitobergrenze 2023		-871		
Defizitobergrenze 2024		0		
Einzahlungen / Auszahlungen 2021				
	Haushaltsplan	Normalentwicl. (wird vorgegeben)	Differenz	
Grundsteuer B	8.900	8.903	3	
Korrektur Hebesatzgewinne Grundsteuer B		0	0	
Gewerbesteuer brutto	11.200	18.900	7.700	
Korrektur Hebesatzgewinne Gewerbesteuer		0	0	
Ersatzleistungen Gewerbesteuer	1.524	1.524	0	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.380	12.265	-115	
Ersatzleistungen GA Einkommensteuer	602	602	0	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.502	4.514	12	
Schlüsselzuweisungen brutto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	27.075	20.941	-6.134	
Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	66.183	67.650	1.467	
Finanzausgleichsumlage	148	163	15	
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	24.253	25.636	1.383	
Gewerbesteuerumlage	852	1.361	509	
Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	25.253	27.160	1.907	
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Anlage 7b bzw. 7c, Zeile 1) Defizit (-) / Überschuss (+)	2.043	1.603	-440	
Nachrichtlich: Defizitobergrenze im HhJahr		-2.612		

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2021

Hebesatz 2019	605
Hebesatz maßgebliches Jahr	605
Normalentwicklung	8.903
Grundbetrag	1.472
Hebesatz-Veränderung	0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn	0

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2021

Hebesatz brutto 2019	460,0
Hebesatz brutto maßgebliches Jahr	460,0
Normalentwicklung	18.900
Grundbetrag	4.109
Hebesatz-Veränderung	0,0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn	0

2022

Stadt/Gemeinde		Völklingen		
alle Angaben in T €				
<i>tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)</i>		-6.778		
Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt		-8.705		
Korrektur des Ausgangsdefizites § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt				
Korrigiertes Ausgangsdefizit		-8.705		
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)		871		
Defizitobergrenze 2015		-7.835		
Defizitobergrenze 2016		-6.964		
Defizitobergrenze 2017		-6.094		
Defizitobergrenze 2018		-5.223		
Defizitobergrenze 2019		-4.353		
Defizitobergrenze 2020		-3.482		
Defizitobergrenze 2021		-2.612		
Defizitobergrenze 2022		-1.741		
Defizitobergrenze 2023		-871		
Defizitobergrenze 2024		0		
Einzahlungen / Auszahlungen 2022				
	Haushaltsplan	Normalentwickl. (wird vorgegeben)	Differenz	
Grundsteuer B	8.900	8.926	26	
Korrektur Hebesatzgewinne Grundsteuer B		0	0	
Gewerbesteuer brutto	11.700	19.858	8.158	
Korrektur Hebesatzgewinne Gewerbesteuer		0	0	
Ersatzleistungen Gewerbesteuer	1.412	1.412	0	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.020	12.847	-173	
Ersatzleistungen GA Einkommensteuer	528	528	0	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.996	4.013	17	
Schlüsselzuweisungen brutto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	27.075	20.941	-6.134	
Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	66.631	68.526	1.895	
Finanzausgleichsumlage	254	269	15	
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	30.196	26.149	-4.047	
Gewerbesteuerumlage	890	1.431	541	
Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	31.340	27.849	-3.491	
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Anlage 7b bzw. 7c, Zeile 1) Defizit (-) / Überschuss (+)	-5.900	-514	5.386	
Nachrichtlich: Defizitobergrenze im Finanzplanungsjahr		-1.741		

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2022

Hebesatz 2019	605
Hebesatz Finanzplanungsjahr	605
Normalentwicklung	8.926
Grundbetrag	1.475
Hebesatz-Veränderung	0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn	0

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2022

Hebesatz brutto 2019	460,0
Hebesatz brutto Finanzplanungsjahr	460,0
Normalentwicklung	19.858
Grundbetrag	4.317
Hebesatz-Veränderung	0,0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn	0

Stadt/Gemeinde		Völklingen		
alle Angaben in T €				
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)				-6.778
Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt				-8.705
Korrektur des Ausgangsdefizites § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt				
Korrigiertes Ausgangsdefizit				-8.705
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)				871
Defizitobergrenze 2015				-7.835
Defizitobergrenze 2016				-6.964
Defizitobergrenze 2017				-6.094
Defizitobergrenze 2018				-5.223
Defizitobergrenze 2019				-4.353
Defizitobergrenze 2020				-3.482
Defizitobergrenze 2021				-2.612
Defizitobergrenze 2022				-1.741
Defizitobergrenze 2023				-871
Defizitobergrenze 2024				0
Einzahlungen / Auszahlungen 2023				
	Haushaltsplan	Normalentwickl. (wird vorgegeben)	Differenz	
Grundsteuer B	8.900	8.950	50	
Korrektur Hebesatzgewinne Grundsteuer B		0	0	
Gewerbesteuer brutto	12.000	20.490	8.490	
Korrektur Hebesatzgewinne Gewerbesteuer		0	0	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.803	13.544	-259	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.090	4.080	-10	
Schlüsselzuweisungen brutto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	27.473	21.249	-6.224	
Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	66.266	68.314	2.048	
Finanzausgleichsumlage	254	269	15	
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	31.361	26.672	-4.689	
Gewerbesteuerumlage	913	1.474	561	
Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	32.528	28.414	-4.114	
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Anlage 7b bzw. 7c, Zeile 1)				
Defizit (-) / Überschuss (+)	-7.621	-1.460	6.161	
Nachrichtlich: Defizitobergrenze im Finanzplanungsjahr				-871

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2023

Hebesatz 2019	605
Hebesatz Finanzplanungsjahr	605
Normalentwicklung	8.950
Grundbetrag	1.479
Hebesatz-Veränderung	0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn	0

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2023

Hebesatz brutto 2019	460,0
Hebesatz brutto Finanzplanungsjahr	460,0
Normalentwicklung	20.490
Grundbetrag	4.454
Hebesatz-Veränderung	0,0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn	0

Stadt/Gemeinde		Völklingen		
alle Angaben in T €				
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)				-6.778
Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt				-8.705
Korrektur des Ausgangsdefizites § 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt				
Korrigiertes Ausgangsdefizit				-8.705
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)				871
Defizitobergrenze 2015				-7.835
Defizitobergrenze 2016				-6.964
Defizitobergrenze 2017				-6.094
Defizitobergrenze 2018				-5.223
Defizitobergrenze 2019				-4.353
Defizitobergrenze 2020				-3.482
Defizitobergrenze 2021				-2.612
Defizitobergrenze 2022				-1.741
Defizitobergrenze 2023				-871
Defizitobergrenze 2024				0
Einzahlungen / Auszahlungen 2024				
	Haushaltsplan	Normalentwickl. (wird vorgegeben)	Differenz	
Grundsteuer B	8.900	8.973	73	
Korrektur Hebesatzgewinne Grundsteuer B		0	0	
Gewerbesteuer brutto	13.000	21.563	8.563	
Korrektur Hebesatzgewinne Gewerbesteuer		0	0	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.628	14.289	-339	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.178	4.134	-44	
Schlüsselzuweisungen brutto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	28.270	21.864	-6.406	
Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	68.976	70.824	1.848	
Finanzausgleichsumlage	254	269	15	
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	32.567	27.205	-5.362	
Gewerbesteuerumlage	989	1.551	562	
Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	33.810	29.025	-4.785	
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Anlage 7b bzw. 7c, Zeile 1)				
Defizit (-) / Überschuss (+)	-7.258	-625	6.633	
Nachrichtlich: Defizitobergrenze im Finanzplanungsjahr				0

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2024

Hebesatz 2019	605
Hebesatz Finanzplanungsjahr	605
Normalentwicklung	8.973
Grundbetrag	1.483
Hebesatz-Veränderung	0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B um den Hebesatz-Gewinn	0

Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2024

Hebesatz brutto 2019	460,0
Hebesatz brutto Finanzplanungsjahr	460,0
Normalentwicklung	21.563
Grundbetrag	4.688
Hebesatz-Veränderung	0,0
Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer um den Hebesatz-Gewinn	0

Nachweis strukturelles zahlungsbezogenes Ergebnis nach § 7 des Gesetzes über den Saarlandpakt

Anlage 7c, Muster zu § 1 Abs. 2 Nr. 14 KommHVO

Datum:		Hh. Plan	Fin. Planung	Fin. Planung	Fin. Planung	Fin. Planung	Fin. Planung	Fin. Planung	Fin. Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	+/- Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.063.762,00	1.603.000,00	-514.000,00	-1.460.000,00	-625.000,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Einzahl. aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	767.550,00	267.550,00	267.550,00	267.550,00	0,00	0,00	0,00
3.	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.555.100,00	-3.988.981,00	-4.073.422,00	-4.379.824,00	-4.422.731,00	0,00	0,00	0,00
4.	+/- Einzahlungen (-) / Rückzahlungen (+) KELF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Saldo nach § 7 i.V.m. § 6 Position 1 und 2	-1.491.338,00	-1.618.431,00	-4.319.872,00	-5.572.274,00	-4.780.181,00	0,00	0,00	0,00
6.	- Jährliche Mindesttilgung lt. Rückführungsplan	-863.717,12	-872.354,29	-881.077,83	-889.888,61	-898.787,50	0,00	0,00	0,00
7.	- Rückführung zahlbez. Fehlbeträge Rückführung FB zweitvorangegangenes Jahr						0,00	-2.210.992,00	0,00
8.	- Rückführung FB drittvorangegangenes Jahr							0,00	-2.210.992,00
9.	- Rückführung FB viertvorangegangenes Jahr								0,00
10.	- Rückführung struktureller FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	+ Übertragener Überschuss aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	+/- Korrekturen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	= Strukturelles, Ergebnis (§ 7 i.V.m. § 6)	-2.355.055,12	-2.490.785,29	-5.200.949,83	-6.462.162,61	-5.678.968,50	0,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00
14.	Defizitobergrenze (§ 8 Abs. 2)	-3.482.000,00	-2.612.000,00	-1.741.000,00	-871.000,00				
15.	Abweichung von der Defizitobergrenze	1.126.944,88	121.214,71	-3.459.949,83	-5.591.162,61				

Nachweis zahlungsbezogenes Ergebnis nach § 6 des Gesetzes über den Saarlandpakt

Anlage 7b, Muster zu § 1 Abs. 1 Nr. 13 KommHVO

Datum:

	Hh. Plan 2020	Fin. Planung 2021	Fin. Planung 2022	Fin. Planung 2023	Fin. Planung 2024	Fin. Planung 2025	Fin. Planung 2026	Fin. Planung 2027	Fin. Planung 2028	Fin. Planung 2029	Fin. Planung 2030
1. +/- Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.825.238,00	2.043.482,00	-5.899.806,00	-7.621.334,00	-7.257.976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Einzahl. aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	767.550,00	267.550,00	267.550,00	267.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.555.100,00	-3.988.981,00	-4.073.422,00	-4.379.824,00	-4.422.731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. - Einzahlungen (-) / Rückzahlungen (+) KELF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. = Saldo nach § 6 Position 1 und 2	-17.380.338,00	-1.177.949,00	-9.705.678,00	-11.733.608,00	-11.413.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. - Jährliche Mindesttilgung lt. Rückführungsplan	-863.717,12	-872.354,29	-881.077,83	-889.888,61	-898.787,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückführung zahlbez. Fehlbeträge Vorjahre											
7. - Rückf. FB zweitvor. Jahr						0,00	-2.210.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. - Rückf. FB drittvor. Jahr							0,00	-2.210.992,00	0,00	0,00	0,00
9. - Rückführung FB viertvor. Jahr								0,00	-2.210.992,00	0,00	0,00
10. - Rückführung struktureller FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. + Übertragener Überschuss aus VJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. +/- Korrekturen											
13. = Zahlungsbezogenes Ergebnis (§ 6) vor Verwendung-incl. Vortrag JÜ und Rückf. str. Def -	-18.244.055,12	-2.050.303,29	-10.586.755,83	-12.623.496,61	-12.311.944,50	0,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00	0,00	0,00
Zur Information											
14. Verwendbarer Überschuss im Hh Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - ohne offene FB-Urrene FB aus VJ incl. offene strukt FB ab lfd.	0,00	-18.244.055,12	-20.294.358,41	-30.881.114,24	0,00	-6.632.976,00	-4.421.984,00	-2.210.992,00	0,00	0,00	0,00
Verwendung											
16. - Vorrangige Rückführung offener FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Verwendung Überschuss Tilgung strukt. LK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Verwendung Überschuss Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. = Überschuss (+) oder Fehlbetrag (-) nach Verwendung-incl. Vortrag JÜ und Rückf. str. Def. -	-18.244.055,12	-2.050.303,29	-10.586.755,83	-12.623.496,61	-12.311.944,50	0,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00	0,00	0,00
20. Darin: Rest-Ü: Verwend im HhJahr/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Abweichung von der Defizitobergrenze	0,00	0,00	-3.459.949,83	-5.591.162,61	-5.678.968,50	0,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00	-2.210.992,00	0,00	0,00
22. Offene strukt. FB ab dem Hh-Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Kumuliertes Ergebnis (ohne Vortrag JÜ und Rückf. str. Def.)	-18.244.055,12	-20.294.358,41	-30.881.114,24	-43.504.610,85							
24. - Darin: Ab 2024 vorrangig abzubauen offene strukturelle Fehlbeträge (aus Zeile 22)				0,00							
25. = Max zulässiger Zuschlag zu den strukt LK				-43.504.610,85							
26. - Tatsächlicher Zuschlag zu strukt. LK (Eingabe wie Zeile 25 oder 0)				-43.504.610,85							
27. = Rückführung kum. Ergebnis binnen 3 Jahren				0,00							
28. Abbau strukt. LK durch Summe Mindesttilgung strukt. LK 2020 - 2023				-3.507.037,85							
29. Endgültige Veränderung strukt. LK zum 31.12.2023 incl. Zuschlag zu strukt. LK				39.997.573,00							

Betreff: Fwd: Mindesttilgung im HH 2021

Von: Stephan Gross <stephan.gross@voelklingen.de>

Datum: 16.06.2021, 11:23

An: gross.stephan@t-online.de

----- Weitergeleitete Nachricht -----

Betreff:Mindesttilgung im HH 2021

Datum:Wed, 16 Jun 2021 09:19:27 +0000

Von:Klicker Thomas (LAVA) <T.Klicker@lava.saarland.de>

An:stephan.gross@voelklingen.de <stephan.gross@voelklingen.de>

Kopie (CC):Rothermel Michael (LAVA) <M.Rothermel@lava.saarland.de>, Kreusch Thomas (LAVA) <T.Kreusch@lava.saarland.de>

Hallo Herr Groß,

die Stadt hat zum Haushalt 2021 ihre Mindesttilgung vermindert von 872.354 € auf 808.256 €. Dem liegt eine Reduzierung des Ausgangsbestandes der Liquiditätskredite von 48,78 Mio. € auf 45,20 Mio. € zum 31.12.2019 zugrunde, die aufgrund des guten vorläufigen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2019 von Ihnen vorgenommen wurde. In Abstimmung mit dem Ministerium für Inneres, Bauen und Sport muss ich Ihnen mitteilen, dass diese Anpassung nicht akzeptiert werden kann. Sie wäre allenfalls dann denkbar, wenn der Jahresabschluss 2019 zumindest aufgestellt und prüfungsreif wäre. Dies ist jedoch nicht der Fall.

Danach müssen Sie weiterhin von dem ursprünglichen Betrag des Ausgangsbestandes der Liquiditätskredite von 48,78 Mio. € zum 31.12.2019 ausgehen. Folglich wird auf dieser Grundlage die Defizitobergrenze um rd. 29.000 € überschritten, der Haushalt ist nicht genehmigungsfähig. Um die Genehmigungsfähigkeit herzustellen, ist eine Änderung des beschlossenen Haushalts notwendig.

Mit freundlichen Grüßen

Thomas Klicker



Sachgebiet 1.2
- kommunale Finanzaufsicht,
kommunale wirtschaftliche Betätigungen -

Am Markt 7 • 66386 St. Ingbert
Tel.: +49 (0)681 501-7115 · Fax: +49 (0)681 501-7096
t.klicker@lava.saarland.de www.innen.saarland.de

* Landesverwaltungsamt

SAARLAND

