



STEINBACH (TAUNUS)

*...meine Stadt!*

Bericht  
zum Haushaltsvollzug 2021

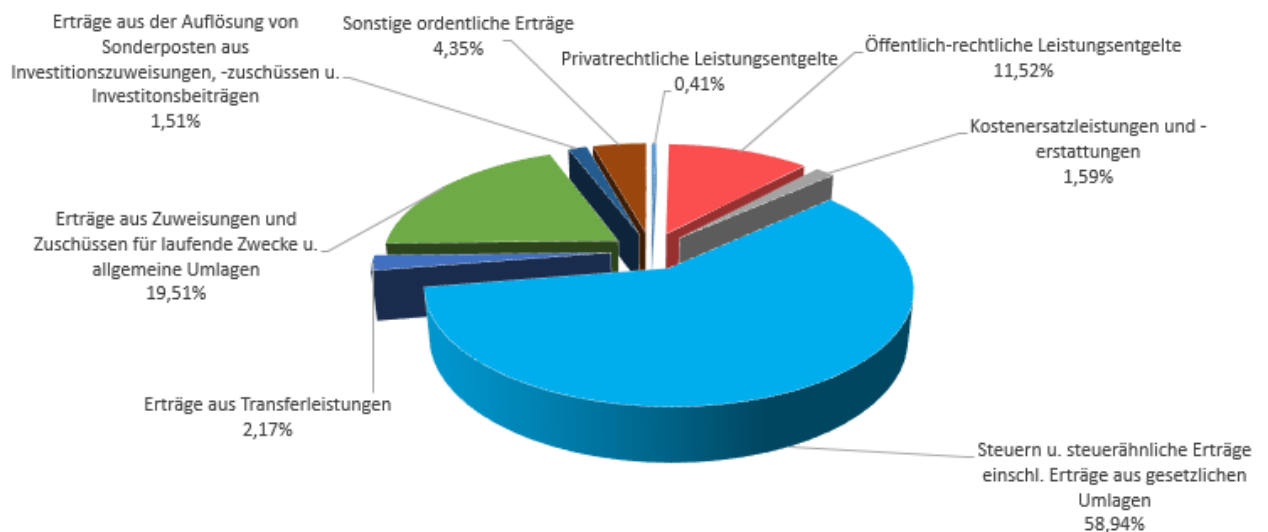
Stand: 30. Juni 2021

### Gesamtergebnishaushalt, Ergebnis per 30. Juni 2021

Der Haushalt 2021 konnte aufgrund der Corona Pandemie erst am 15. Februar 2021 in die Stadtverordnetenversammlung eingebracht werden. Nach der Beratung in den Gremien wurde er am 21.06.2021 in der Stadtverordnetenversammlung beschlossen und liegt derzeit zur Genehmigung beim Regierungspräsidium Darmstadt. Die beschlossene Haushaltssatzung weist ordentliche Erträge in Höhe von 23.539.110 Euro und ordentliche Aufwendungen von 23.974.135 Euro und damit einen Verlust im ordentlichen Ergebnis von 435.025 Euro aus. Unter Berücksichtigung der außerordentlichen Erträge in Höhe von 1.863.844 Euro ergibt sich ein geplanter Überschuss von 1.428.819 Euro.

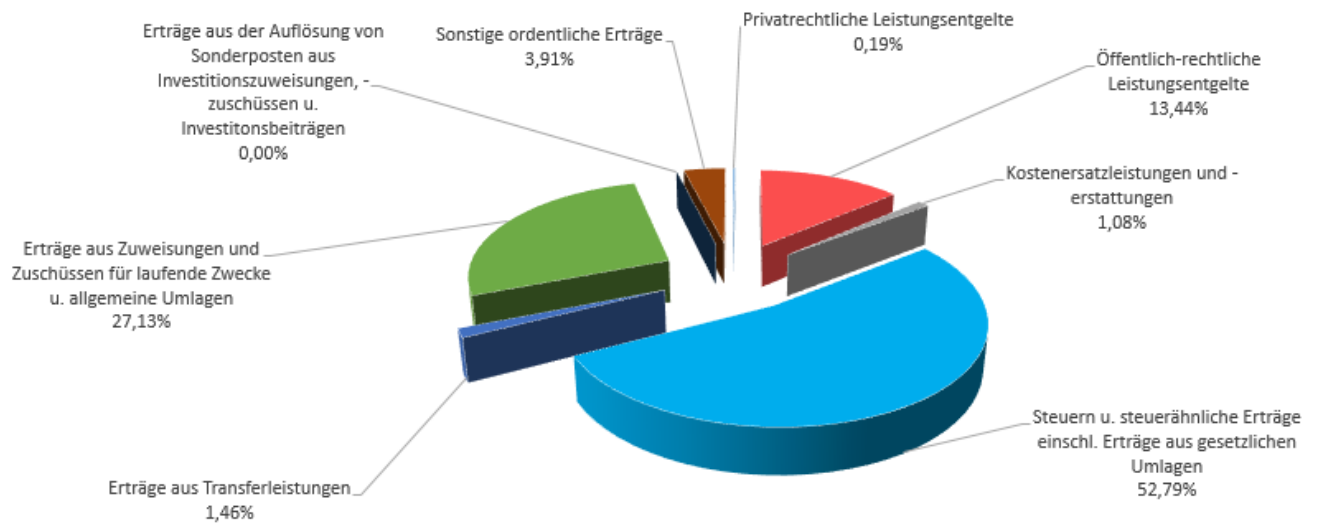
### Die Ertragsseite

#### Ergebnishaushalt 2021 - Erträge / Plan



Zum 30. Juni 2021 weist die Stadt Steinbach (Taunus) ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 496 Tausend Euro aus. Unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ergebnisses mit einem Verlust in Höhe von 13 Tausend Euro weist das Gesamtergebnis des Ergebnishaushaltes ein positives Ergebnis von 483 Tausend Euro aus. Hierbei ist zu beachten, dass einige Positionen erst im Rahmen der Jahresabschlusserstellung verbucht werden (Rückstellungen, Abschreibung & Sonderposten etc.) und derzeit noch nicht vollständig enthalten sind. Die Abweichungen zur Planung in den Erträgen und Aufwendungen erklären sich wie folgt:

## Ergebnishaushalt 2021 – Erträge / Ergebnis (Stand: 30.06.21)



### Die Ergebnisse der Erträge im Einzelnen:

Die beschlossene Haushaltssatzung weist für das Jahr 2021 ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt 23.476.210 Euro aus. Zum 30. Juni 2021 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 9.815.245 Euro, was im ersten Halbjahr einer Erreichung des Jahresansatzes von 41,8% entspricht. Die Abweichungen ergeben sich hauptsächlich aus den folgenden Positionen:

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte: -77.278 Euro**

Hierunter fallen hauptsächlich Einnahmen für Bestattungen im Bereich der Friedhofsverwaltung. Die Erreichung vom Gesamtjahresansatz im ersten Halbjahr beträgt 19%.

#### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: -1.386.043 Euro**

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen die Erträge um rund -1.386 Tausend Euro unter dem Gesamtjahresansatz. Dies entspricht in Summe einer Erreichung für das erste Halbjahr von knapp 49%. Hierunter fallen hauptsächlich Erträge aus der Abfall- und Abwasserbeseitigung sowie Erträge aus der Ordnungsverwaltung und dem Einwohnerservice. Die Erreichung der Erträge aus der Kinderbetreuung liegen im ersten Halbjahr bei nur 38% zum Gesamtjahresansatz.

### **Kostenersatzleistungen und -erstattungen: -267.287 Euro**

Hierunter fallen hauptsächlich Erstattungen anderer Kommunen für die Betreuung deren Kinder in Steinbacher Einrichtungen, Erstattungen von Entsorgungsunternehmen für Altpapier und Metall sowie erhaltende Integrationszuschüsse des Hochtaunuskreises. Aufgrund der noch ausstehenden Abrechnungen der Kinderbetreuung mit anderen Kommunen wird zum ersten Halbjahr nur eine Erreichung von 28% des Jahresansatzes erzielt.

### **Steuern und steuerähnliche Erträge: -8.655.214 Euro**

Die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen liegen per Juni knapp 8,6 Mio. Euro unter dem Jahresansatz. Dies entspricht einer Erreichung des Gesamtjahresansatzes von 37%. Dieser Fehlbetrag bezogen auf das erste Halbjahr liegt an der noch ausstehenden Meldung des zweiten Quartals der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer des hessischen Ministeriums der Finanzen. Die Erreichung der Gewerbe- und Grundsteuer liegt bei knapp 46% zum geplanten Gesamtjahresansatz und die Veranlagung der Hundesteuer erfolgt erst im dritten Quartal.

### **Erträge aus Transferleistungen: -366.440 Euro**

Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz. Auch hier steht die Meldung für das zweite Quartal noch aus.

### **Erträge aus Zuw./Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen: -1.917.784 Euro**

Hierunter fallen hauptsächlich die Schlüsselzuweisungen sowie die Betriebskostenförderungen und Zuschüsse des Landes nach §32 HKJGB im Bereich der Kinderbetreuung. Aufgrund bereits fast vollständig erfolgter Zuweisungen des Landes nach §32 HKJGB konnte im ersten Halbjahr bereits 58% des Gesamtjahresansatzes erreicht werden.

### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten: -354.536 Euro**

Hierunter fällt die jährliche Auflösung der investiven Zuschüsse. Diese wird erst im Rahmen der Jahresabschlusserstellung vorgenommen.

### **Sonstige ordentliche Erträge: -636.384 Euro**

In den sonstigen ordentlichen Erträgen konnten im ersten Quartal 38% des Gesamtjahresansatzes erreicht werden. Dieser geringe Anteil resultiert aus der noch ausstehenden Auflösung der Gebührenrücklage im Bereich der Abwasserbeseitigung, die erst im Rahmen der Jahresabschlusserstellung verbucht wird. Die geplanten Erträge aus Einnahmen bei Veranstaltungen sowie Erträge für Verpflegungsleistungen im Bereich der Kindertagesstätten fielen leicht geringer aus als erwartet.

## Finanzerträge: -35.332 Euro

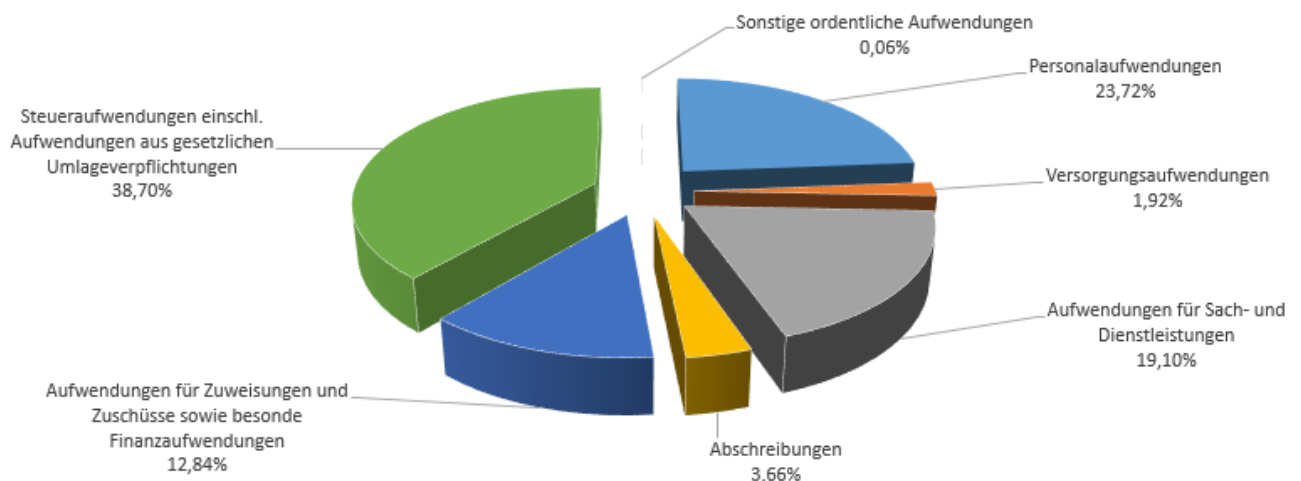
Hierunter fallen hauptsächlich Mahngebühren, Säumniszuschläge sowie Verzinsungen von Steuernachforderungen aus der Gewerbesteuer. Hier konnten im ersten Quartal knapp 44% des Gesamtjahresansatzes erreicht werden.

## Außerordentliche Erträge: -1.847.497 Euro

Die geplanten außerordentlichen Erträge betreffen die zum Jahresende möglich abzurufenden Infrastrukturbeiträge der HLG.

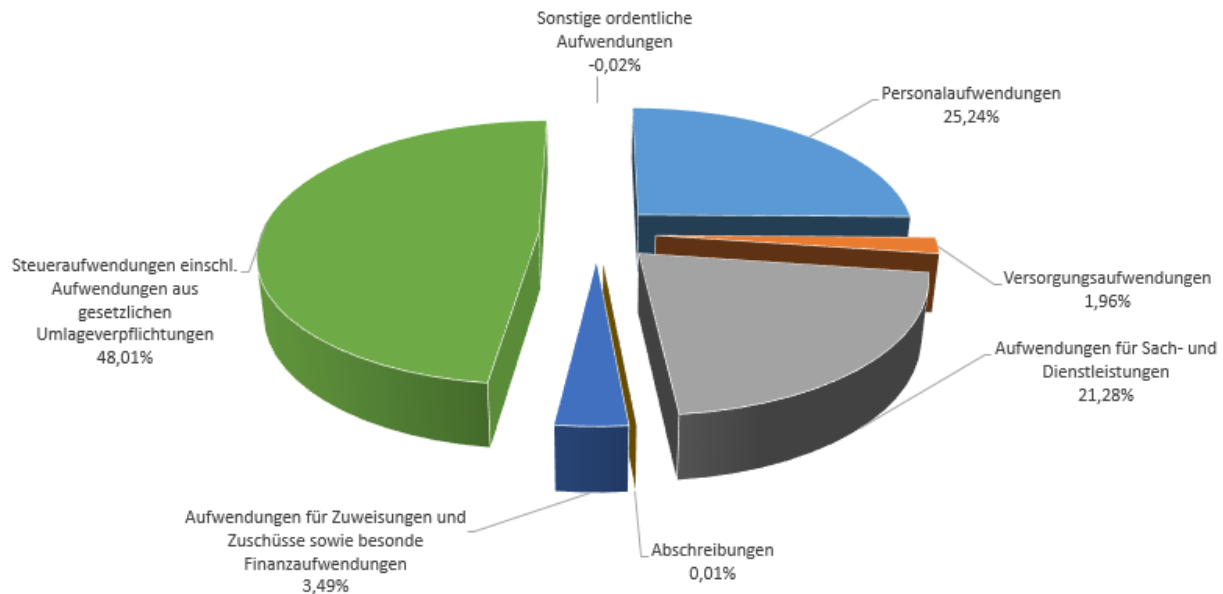
## Die Aufwandsseite

### Ergebnishaushalt 2021 – Aufwendungen / Plan



Für das Jahr 2021 wurden ordentliche Aufwendungen in Höhe von 23.703.435 Euro geplant. Zum 30. Juni 2021 betragen die ordentlichen Aufwendungen insgesamt 9.235.852 Euro, was im ersten Halbjahr eine Inanspruchnahme des Jahresansatzes von 39% entspricht. Die Abweichungen ergeben sich hauptsächlich aus den folgenden Positionen:

## Ergebnishaushalt 2021 – Aufwendungen / Ergebnis (Vorläufig zum Stand: 30.06.21)



### Die Ergebnisse der Aufwendungen im Einzelnen:

#### **Personalaufwendungen: +3.289.933 Euro**

Die Personalkosten liegen derzeit unter dem geplanten Ansatz mit einer Ausschöpfung zum Gesamtjahresansatz von 41%. Dies resultiert größtenteils aus der Tarifsteigerung (ab April 2021), die im ersten Halbjahr noch nicht vollständig wirkt sowie dem Anteil der ausstehenden Sonderzahlungen.

#### **Versorgungsaufwendungen: +272.966 Euro**

Die Versorgungsaufwendungen 2021 liegen im ersten Halbjahr bei einer Ausschöpfung zum Gesamtjahresansatz von knapp 40%.

#### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: +2.561.073 Euro**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unterschreiten den Jahresansatz im ersten Halbjahr um 2,6 Mio. Euro. Dies beruht hauptsächlich aus dem Bereich Instandhaltung und Fremdleistung, dessen Inanspruchnahme aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung noch zurückgehalten wurde.

	Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis Stand: 30.06.2021
<b>Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeiten</b>	1.083.792 €	380.758 €
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	2.879.147 €	1.225.859 €
<b>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Pflichten</b>	392.939 €	144.031 €
<b>Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung</b>	239.836 €	78.477 €
<b>Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges</b>	-69.004 €	136.511 €

#### **Abschreibungen: +868.149 Euro**

Da die Abschreibung erst im Rahmen der Jahresabschlusserstellung verbucht wird, wird hier derzeit eine positive Abweichung zum Jahresansatz ausgewiesen.

#### **Aufwendungen für Zuw./Zusch. sowie besond. Finanzausgaben: +2.721.035 Euro**

Hierunter fallen hauptsächlich Zuschüsse an Träger von Tageseinrichtungen und an andere Kommunen für die Betreuung Steinbacher Kinder. Im ersten Halbjahr wurden bisher nur knapp 10% in Anspruch genommen. Die Abrechnungen sowie Vorauszahlungen mit den freien Trägern werden im nächsten Quartal vorgenommen.

#### **Steueraufwendungen und Aufw. aus gesetzl. Umlageverpfl.: +4.736.569 Euro**

Bei den Steueraufwendungen und Aufwendungen für Umlageverpflichtungen wurden im ersten Halbjahr 48% des Gesamtjahresansatzes ausgeschöpft. Während die Gewerbesteuer- und Heimatumlage für das zweite Quartal noch ausstehen, wurden Verbandsumlagen teilweise bereits für das gesamte Jahr beglichen.

#### **Transferaufwendungen/ Sonstige ordentliche Aufwendungen: +17.858 Euro**

Die geplanten Transferaufwendungen sowie die Aufwendungen an Grund- und KFZ-Steuer stehen für 2021 noch aus.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen: +159.550 Euro**

Da noch einige Zinsabrechnungen mit den Kreditinstituten ausstehen, wurden im ersten Halbjahr 2021 nur 41% des Gesamtjahresansatzes an Zinsaufwendungen in Anspruch genommen.

### **Außerordentliche Aufwendungen: -28.880 Euro**

Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen gebuchte Aufwendungen im Haushaltsjahr 2021, die in einer abgeschlossenen Periode (Vorjahre) verursacht wurden.

### **Finanzhaushalt:**

Bis Ende Juni wurden in 2021 Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 1.232 Tausend Euro getätigt, davon 225 Tausend Euro für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, 632 Tausend Euro für Baumaßnahmen und 375 Tausend Euro für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen. Einzahlungen wurden in Höhe von 723 Tausend Euro für Investitionsbeiträge sowie Zuweisungen und Zuschüssen verbucht.

Unter Berücksichtigung der vorläufigen Haushaltsführung und den noch zu erwartenden Erträgen aus den Gemeindeanteilen der Einkommens- und Umsatzsteuer für das zweite Quartal entspricht das Halbjahresergebnis den Erwartungen. Auch wenn die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer für die ausstehenden Quartale nicht so positiv ausfallen werden, wie im ersten Quartal, werden wir in diesem Bereich den geplanten Jahresansatz erzielen. Weiterhin gehen wir davon aus, dass die geplanten Erträge aus der Gewerbesteuer veranlagt und wir somit unser geplantes Jahresergebnis erreichen werden.

Im ersten Halbjahr 2021 wurden keine Investitionskredite aufgenommen.

Die wesentlichsten Investitionen 2021 waren bisher für:

- Investitionsmaßnahmen – Soziale Stadt
- Kostenbeteiligung Schulneubau (Betreuungszentrum)
- Barrierefreie Bushaltestellen
- Ausbau Waldstraße
- Ausbau Rad- und Wanderwege
- Ausstattung Spielplätze / Spielgeräte

Steinbach (Taunus), den 19.07.2021

Steffen Bonk  
Bürgermeister

Anlage: Ergebnisrechnung 2021 (Stand 30.06.2021)



Nr.	Bezeichnungen	HH Ansatz 2021	Vorläufiges Ergebnis 30.06.2021	Vergleich Ansatz / Ergebnis
1	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.893	-18.615	-77.278
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.705.168	-1.319.125	-1.386.043
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-373.447	-106.160	-267.287
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus ges	-13.836.370	-5.181.156	-8.655.214
06	Erträge aus Transferleistungen	-510.196	-143.756	-366.440
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u.	-4.580.252	-2.662.468	-1.917.784
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen.	-354.536	0	-354.536
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.020.348	-383.964	-636.384
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.476.210	-9.815.245	-13.660.965
11	Personalaufwendungen	5.621.936	2.332.003	3.289.933
12	Versorgungsaufwendungen	453.989	181.023	272.966
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.526.710	1.965.637	2.561.073
14	Abschreibungen	868.665	516	868.149
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besonde	3.043.680	322.645	2.721.035
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen	9.172.145	4.435.576	4.736.569
17	Transferaufwendungen	1.200	0	1.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.110	-1.548	16.658
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.703.435	9.235.852	-14.467.583
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 .i. Nr. 19)	227.225	-579.394	-806.619
21	Finanzerträge	-62.900	-27.568	-35.332
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	270.700	111.150	159.550
23	Finanzergebnis (Nr. 21 .i. Nr. 22)	207.800	83.582	-124.218
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-23.539.110	-9.842.813	13.696.297
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und	23.974.135	9.347.001	-14.627.134
26	Ordentliches Ergebnis ( Nr. 24 .i. Nr. 25)	435.025	-495.812	-930.837
27	Außerordentliche Erträge	-1.863.844	-16.347	-1.847.497
28	Außerordentliche Aufwendungen	0	28.880	-28.880
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 .i. Nr. 28)	-1.863.844	12.533	1.876.377
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.428.819	-483.278	945.541