



Kurzbericht zur Haushaltssituation 2021

Inhalt

- **Ergebnishaushalt**
- **Gesamtergebnis, Analyse Erträge und Aufwendungen**
Wesentliche Abweichungen Fortgeschr. Ansatz/ Ist auf Produktebene
- **Liquiditätsbetrachtung**

Stadt Seligenstadt Ergebnishaushalt 2021

Ergebnisrechnung 01. Januar 2021 - 31. Dezember 2021				
	Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Abw. Ist - Ansatz
Ertrags- und Aufwandsarten	2020 in EUR	2021 in EUR	2021 in EUR	2021 in EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	501.852,02	447.455,00	297.512,47	-149.942,53
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.812.769,91	4.757.136,00	3.949.650,68	-807.485,32
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.111.113,32	1.450.500,00	895.250,65	-555.249,35
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	28.691.039,44	28.614.000,00	31.040.170,01	2.426.170,01
Ersatz von Transferleistungen	960.777,59	960.000,00	996.949,99	36.949,99
Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Kostenerstattungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen	12.723.859,30	9.996.366,00	10.583.936,33	587.570,33
Sonstige betriebliche Erträge	1.128.989,14	1.115.855,00	1.243.139,06	127.284,06
Sonstige betriebliche Erträge	1.057.314,51	889.250,00	1.528.914,37	639.664,37
Summe ordentliche Erträge	49.987.715,23	48.230.562,00	50.535.523,56	2.304.961,56
Personalaufwendungen	8.388.304,00	9.592.080,00	8.490.844,52	-1.101.235,48
Versorgungsaufwendungen	1.120.578,34	884.631,00	747.034,23	-137.596,77
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.725.425,52	11.445.659,63	10.395.534,16	-1.050.125,47
Abschreibungen	3.770.928,65	3.068.077,00	3.235.160,43	167.083,43
Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	6.505.916,63	7.524.036,00	6.620.619,83	-903.416,17
Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen	19.064.729,31	18.673.060,00	20.256.637,87	1.583.577,87
Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)	189.541,53	220.000,00	149.887,19	-70.112,81
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.973,79	25.764,00	22.275,97	-3.488,03
Summe der ordentlichen Aufwendungen	49.788.397,77	51.433.307,63	49.917.994,20	-1.515.313,43
Verwaltungsergebnis	199.317,46	-3.202.745,63	617.529,36	3.820.274,99
Finanzerträge	152.099,30	118.060,00	155.482,33	37.422,33
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.263,27	60.750,00	37.298,05	-23.451,95
Finanzergebnis	73.836,03	57.310,00	118.184,28	60.874,28
Ordentliches Ergebnis	273.153,49	-3.145.435,63	735.713,64	3.881.149,27
Außerordentliche Erträge	1.138.998,07	0,00	983.881,69	983.881,69
Außerordentlicher Aufwand	313.263,84	0,00	-685.518,41	-685.518,41
Außerordentliches Ergebnis	825.734,23	0,00	1.669.400,10	1.669.400,10
Jahresüberschuss	1.098.887,72	-3.145.435,63	2.405.113,74	5.550.549,37

Inhalt

- **Gesamtergebnis, Analyse Erträge und Aufwendungen**

Analyse außerordentliche Erträge Ist 2021

Die außerordentlichen Erträge ergeben sich wesentlich aus den Buchgewinnen aus Grundstücksverkäufen

	Ist 2021
Außerordentliche Erträge	983 881,69
Außerordentlicher Aufwand	- 685 518,41
Außerordentliches Ergebnis	1 669 400,10

Der außerordentliche Aufwand (**Minus**), ergibt sich aus den Nacherfassungen von Grundstückszugängen im Wege der Baulandumlegung "Südlich der Dudenhöfer Straße

ordentliche Erträge

Positive Abweichung aus Steuerplus und Kindertagesstätten. (Corona siehe Folien 13-15)

Ordentliche Erträge 1. Januar 2021 - 31. Dezember 2021	Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Abw. Ist -Ansatz
Privatrechtliche Leistungsentgelte	501 852,02	447 455,00	297 512,47	- 149 942,53
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3 812 769,91	4 757 136,00	3 949 650,68	- 807 485,32
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1 111 113,32	1 450 500,00	895 250,65	- 555 249,35
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	28 691 039,44	28 614 000,00	31 040 170,01	2 426 170,01
Ersatz von Transferleistungen	960 777,59	960 000,00	996 949,99	36 949,99
Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Kostenerstattungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen,- zuschüssen	12 723 859,30	9 996 366,00	10 583 936,33	587 570,33
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen	1 128 989,14	1 115 855,00	1 243 139,06	127 284,06
Sonstige betriebliche Erträge	1 057 314,51	889 250,00	1 528 914,37	639 664,37
Summe ordentliche Erträge	49 987 715,23	48 230 562,00	50 535 523,56	2 304 961,56

ABC-Analyse ordentliche Erträge

	Ist 2021	
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	31 040 170,01	
Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Kostenerstattungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen	10 583 936,33	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3 949 650,68	
Sonstige betriebliche Erträge	1 528 914,37	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen	1 243 139,06	
Ersatz von Transferleistungen	996 949,99	
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	895 250,65	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	297 512,47	
Bestandsveränderung/aktivierte Eigenleistungen	0,00	
Summe ordentliche Erträge	50 535 523,56	

Analyse ordentliche Aufwendungen Vorjahr / fortg. Ansatz / Ist 2021

Die Aufwendungen bleiben im Wesentlichen auf dem Niveau von 2020

Ordentliche Aufwendungen 1. Januar 2021 - 31. Dezember 2021	Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Abw. Ist -Ansatz
Personalaufwendungen	8 388 304,00	9 592 080,00	8 490 844,52	- 1 101 235,48
Versorgungsaufwendungen	1 120 578,34	884 631,00	747 034,23	- 137 596,77
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10 725 425,52	11 445 659,63	10 395 534,16	- 1 050 125,47
Abschreibungen	3 770 928,65	3 068 077,00	3 235 160,43	167 083,43
Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	6 505 916,63	7 524 036,00	6 620 619,83	- 903 416,17
Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen	19 064 729,31	18 673 060,00	20 256 637,87	1 583 577,87
Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)	189 541,53	220 000,00	149 887,19	- 70 112,81
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22 973,79	25 764,00	22 275,97	- 3 488,03
Summe der ordentlichen Aufwendungen	49 788 397,77	51 433 307,63	49 917 994,20	- 1 515 313,43

Ordentliche Aufwendungen

ABC Analyse Ist

	Ist 2021	
Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen	20 256 637,87	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10 395 534,16	
Personalaufwendungen	8 490 844,52	
Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	6 620 619,83	
Abschreibungen	3 235 160,43	
Versorgungsaufwendungen	747 034,23	
Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)	149 887,19	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22 275,97	
Summe der ordentlichen Aufwendungen	49 917 994,20	

Inhalt

- **Übersicht: Abweichungsanalyse Fortg. Ansatz/ Ist auf Produktebene und Teilhaushalten**
- **Analyse der größten Abweichungen auf Produktebene**

Anmerkung: alle Einzelberichte stehen unverändert in der bisher gewohnten Berichtsform zur Verfügung.

Ergebnisanalyse Produkte.

Ist

Detailbetrachtung ABC- Analyse IST nach Teilhaushalten	Ist 2021	
Haupt- und Steueramt	18 100 137,38	
Amt für Stadtentwicklung	778 086,18	
Frauenbeauftragte	- 178,14	
Controlling	- 30 423,54	
Wirtschaftsförderung	- 102 627,59	
Tourismus	- 225 474,95	
Kämmerei und Stadtkasse	- 505 534,17	
Rechts- und Personalamt	- 710 962,99	
Standesamt	- 889 002,20	
Amt für soziale Infrastruktur	- 948 409,49	
Ordnungs- und Umweltamt	- 2 581 014,13	
Bauamt	- 3 024 660,32	
Amt für Kinder, Senioren, Sport u. Kultur	- 7 454 808,30	
	2 405 127,74	

Abweichungsanalyse fortg. Ansatz/ Ist Ordentliches Ergebnis

Weiter erhöhte Steuereinnahmen und Kosteneinsparungen Kindertagesstätten (Corona-bedingt), bestimmen das positive ordentliche Ergebnis

Ordentliches Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist 2021	Abs Diff 2021	
Haupt-und Steueramt	16 608 794,64	17 997 880,86	1 389 086,22	
Rechts- und Personalamt	- 910 738,00	- 710 962,99	199 775,01	
Frauenbeauftragte	- 41 145,00	- 178,14	40 966,86	
Kämmerei und Stadtkasse	- 515 243,00	- 505 534,17	9 708,83	
Controlling	- 30 430,00	- 30 423,54	6,46	
Amt für Kinder, Senioren, Sport u. Kultur	- 9 507 335,68	- 7 466 243,48	2 041 092,20	
Amt für Stadtentwicklung	- 968 658,00	- 768 423,19	200 234,81	
Wirtschaftsförderung	- 109 665,00	- 102 627,59	7 037,41	
Tourismus	- 246 284,00	- 225 474,95	20 809,05	
Ordnungs-und Umweltamt	- 2 336 958,89	- 2 589 220,43	- 252 261,54	
Amt für soziale Infrastruktur	- 1 081 571,65	- 948 407,49	133 164,16	
Standesamt	- 908 353,00	- 889 002,20	19 350,80	
Bauamt	- 3 097 848,05	- 3 025 655,05	72 193,00	
Ordentliches Ergebnis	- 3 145 435,63	735 727,64	3 881 163,27	

365.00 Kindertagesstätten

1. Januar 2021 - 31. Dezember 2021	Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz	Ist	Abw. Ist -Ansatz
Kindertagesstätten, Schulbetreuungen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	785,20	200,00	0,00	- 200,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	470 585,71	755 000,00	641 404,18	- 113 595,82
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	85 477,86	65 000,00	135 522,01	70 522,01
Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Kostenerstattungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen,- zuschüssen	1 699 230,42	1 621 370,00	1 989 987,72	368 617,72
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen	121 046,01	114 548,00	235 859,01	121 311,01
Sonstige betriebliche Erträge	64 168,13	0,00	191 241,09	191 241,09
Summe ordentliche Erträge	2 441 293,33	2 556 118,00	3 194 014,01	637 896,01
Personalaufwendungen	2 622 192,43	3 109 130,00	2 714 985,52	- 394 144,48
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	705 538,94	642 035,00	626 703,68	- 15 331,32
Abschreibungen	364 516,43	401 801,00	396 548,75	- 5 252,25
Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	5 147 636,72	5 872 275,00	5 073 507,74	- 798 767,26
Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	189 541,53	220 000,00	149 887,19	- 70 112,81
Summe der ordentlichen Aufwendungen	9 029 426,05	10 245 241,00	8 961 632,88	- 1 283 608,12
Verwaltungsergebnis	- 6 588 132,72	- 7 689 123,00	- 5 767 618,87	1 921 504,13
Ordentliches Ergebnis	- 6 588 132,72	- 7 689 123,00	- 5 767 618,87	1 921 504,13
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	13 465,28	13 465,28
Außerordentlicher Aufwand	5 865,70	0,00	1 446,44	1 446,44
Außerordentliches Ergebnis	- 5 865,70	0,00	12 018,84	12 018,84
Jahresüberschuss	- 6 593 998,42	- 7 689 123,00	- 5 755 600,03	1 933 522,97

Erläuterungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Weniger-Einnahmen durch Corona-bedingte Betreuungsausfälle

Kostenersatzleistungen und -erstattungen Mehr-Einnahmen nach dem Mutterschutzgesetz

Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen Pandemiebedingte Zuweisungen des Landes und Billigkeitsleistungen des Kreises für Schulbetreuung aufgrund der Corona-bedingten Einnahmenausfälle und des Mehraufwandes an Schutzmitteln etc. Höhere Sonderposten für Investitionen als geplant durch Aufstockung der Landesmittel

Sonstige betriebliche Erträge Nicht verausgabte Rückstellungen aus den Bereichen Kostenausgleich (Transferleistungen) und Zuschüsse an Übrige Bereiche,

Personalaufwendungen Nicht verausgabte Mittel für nicht eingesetztes Personal aufgrund von Fachkraftmangel, Mutterschutz, etc.

Erläuterungen

Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen

Aufgrund des großen Personalmangels (ca. 12-15 Vollzeitstellen) in den Seligenstädter Kitas in privater und kirchlicher Trägerschaft wurden erheblich weniger Betriebskostenzuschüsse benötigt. Dies konnte zum Teil noch im laufenden Jahr durch Einbehalt der letzten Rate berücksichtigt werden. Damit wurden auch weniger Zahlungen für die S 8 a Zulage fällig, so dass die dafür gebildeten Rückstellungen nicht in dem Maße gebraucht wurden.

Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte Transferleistungen

Weniger Transferleistungen (Kostenausgleich) als erwartet für Seligenstädter Kinder, die in anderen Kommunen betreut werden (ca. 12 Kinder)

Steuern Allgemeine Zuweisungen

Haupt- und Steueramt

Steuern Detailbetrachtung ABC-Analyse	Ist 2021	
Gemeinschaftssteuern	16 938 606,57	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15 576 317,03	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1 362 289,54	
Kommunalsteuern	14 101 563,44	
Grundsteuer A	31 152,09	
Grundsteuer B	4 233 726,51	
Gewerbsteuer	9 566 056,45	
Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	212 959,31	
Hundesteuer	57 669,08	
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	31 040 170,01	

Steuern Allgemeine Zuweisungen

Abweichungsanalyse fortg. Ansatz/ Ist Gewerbesteuereinnahmen liegen 19,5% über fortg. Ansatz.

Zu berücksichtigen sind jedoch die Vorjahreseinflüsse.

	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist 2021	AbsDiff 2021	
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	28 614 000,00	31 040 170,01	2 426 170,01	
Gemeinschaftssteuern	15 950 000,00	16 938 606,57	988 606,57	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14 600 000,00	15 576 317,03	976 317,03	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1 350 000,00	1 362 289,54	12 289,54	
Kommunalsteuern	12 664 000,00	14 101 563,44	1 437 563,44	
Grundsteuer A	32 000,00	31 152,09	- 847,91	
Grundsteuer B	4 200 000,00	4 233 726,51	33 726,51	
Gewerbesteuer	8 000 000,00	9 566 056,45	1 566 056,45	
Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparateststeuer	380 000,00	212 959,31	- 167 040,69	
Hundesteuer	52 000,00	57 669,08	5 669,08	

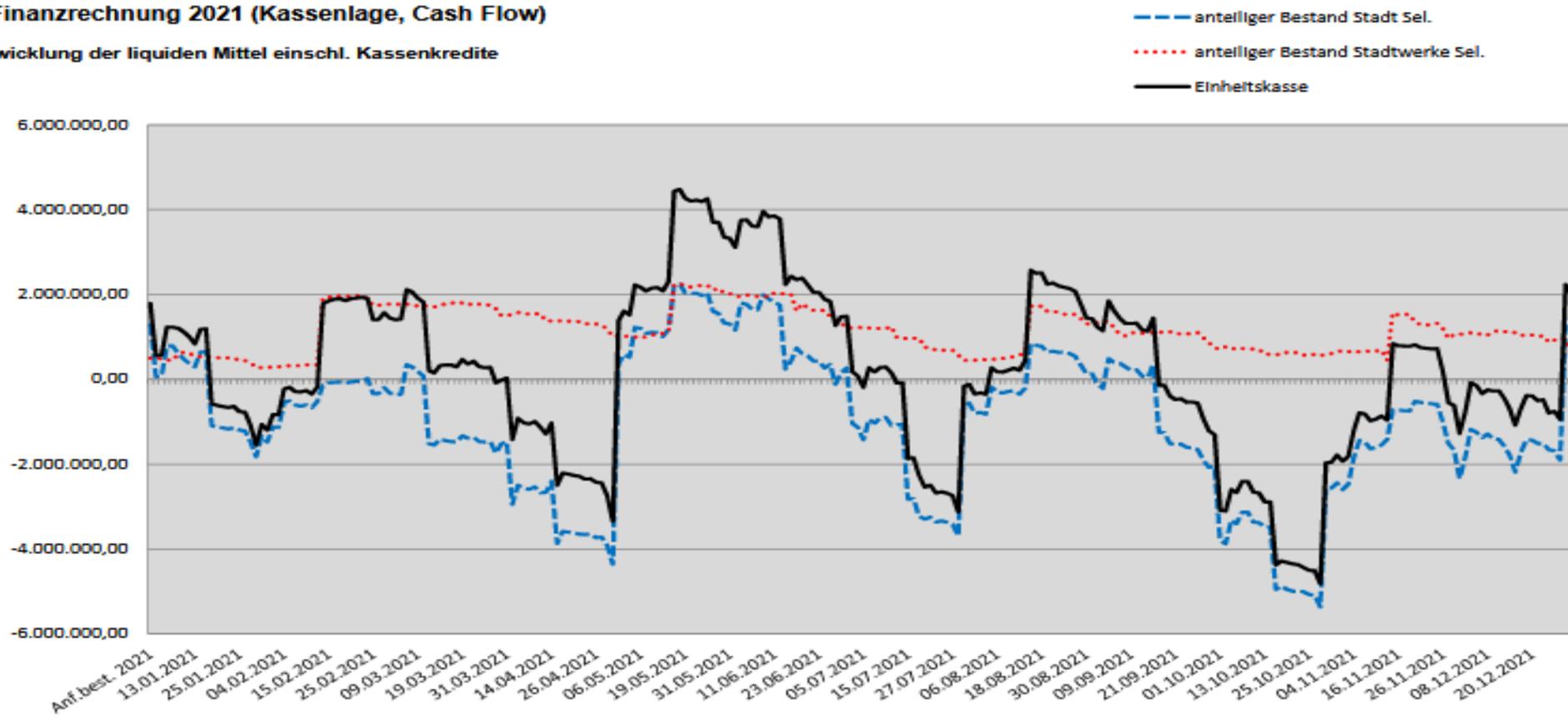
Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen

Abweichungsanalyse fortg. Ansatz/ Ist

	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist 2021	AbsDiff 2021	
Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen	18 673 060,00	20 256 637,87	1 571 237,87	
Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	17 888 060,00	19 322 141,69	1 421 741,69	
Kreisumlage	11 500 000,00	11 499 880,00	- 10 120,00	
Kompensationsumlage § 40c FAG	0,00	0,00	0,00	
Schulumlage	6 832 660,00	6 830 539,00	- 4 461,00	
andere Umlagen	102 000,00	102 000,07	0,07	
Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	
Kreisumlage Bildung/Verwendung FAG-Rückstellung	- 661 500,00	266 900,00	928 400,00	
Schulumlage Bildung/Verwendung FAG-Rückstellung	- 375 100,00	42 100,00	417 200,00	
Heimatumlage	490 000,00	580 722,62	90 722,62	
Aufwendungen aus steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00	0,00	
Steuerähnliche Aufwendungen aus der Zerlegung von Gemeinschaftssteuern	785 000,00	934 496,18	149 496,18	
Gewerbesteuerumlage	785 000,00	934 496,18	149 496,18	
Andere Aufwendungen aus sonstigen Steuern und steuerähnlichen Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	

5. Finanzrechnung 2021 (Kassenlage, Cash Flow)

Entwicklung der liquiden Mittel einschl. Kassenkredite



Erläuterungen:

Die Betrachtung bezieht sich auf die Einheitskasse (durchgehende Linie). Die Angabe der anteiligen Bestände der Stadt bzw. der Stadtwerke ist rein fiktiv und erfolgt nachrichtlich.
Kassenkreditermächtigung: 10.000.000 EUR (davon Stadt 9 Mio. EUR, davon Stadtwerke 1 Mio. EUR)