



Berichtswesen der
Gemeinde
Ehringshausen

II. Quartal 2022

Inhaltsverzeichnis

1. Rechtsgrundlage § 28 GemHVO sowie Umsetzung der Berichtspflicht	3
2. Entwicklung des Haushaltsvollzuges	4
3. Entwicklung im ordentlichen Ergebnis	5
3.1 Entwicklung im außerordentlichen Ergebnishaushalt.....	10
4. Entwicklung im Finanzhaushalt	10
5. Geplante Investitionen und deren Sachstand	12
6. Liquiditätsentwicklung bis zum 30.06.2022	16
7. Übersicht über die Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen.....	17

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit und Veranschaulichung erfolgen die Darstellungen an vielen Stellen im Berichtswesen mit einem Ampelsystem. Hierdurch wird auf den ersten Blick erkennbar wo Handlungsbedarf besteht.

Die Farben haben bei allen Darstellungen die gleiche Bedeutung:

Verschlechterung vorhanden
Verschlechterung erwartet
Verbesserung bzw. unverändert

1. Rechtsgrundlage § 28 GemHVO sowie Umsetzung der Berichtspflicht

- (1) Die Gemeindevertretung ist mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Die sich aus dem Finanzstatusbericht ergebende Bewertung der Gemeinde ist in die Berichtspflicht einzubeziehen.
- (2) Die Gemeindevertretung ist unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass
 1. sich das geplante Ergebnis des Ergebnishaushalts oder des Finanzhaushalts wesentlich verschlechtert oder
 2. sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme des Finanzhaushalts wesentlich erhöhen werden.

„Hinweise“ zu § 28 GemHVO

1. Regelmäßige Berichte über den Ablauf der Haushaltswirtschaft im Berichtszeitraum sind für die Steuerung und Kontrolle des Haushaltsvollzugs durch die Gemeindevertretung unverzichtbar. In den Berichten ist auch darzustellen, inwieweit die Produkt-, Leistungs- und sonstigen Ziele (§ 4 Abs. 2 letzter Satz GemHVO) erreicht werden.

2. Die Anzahl der jährlichen Berichte ist von den örtlichen Verhältnissen abhängig. Der Gemeindevorstand hat der Gemeindevertretung mindestens zweimal im Haushaltsjahr einen Bericht vorzulegen. Die Berichte sind so zeitgerecht vorzulegen, dass die Gemeindevertretung noch Maßnahmen mit finanziellen Auswirkungen auf das laufende Haushaltsjahr beschließen kann und in diesem Haushaltsjahr auch die beabsichtigten Wirkungen entfalten können.
3. Das Berichtswesen soll eine Gefährdung des Haushaltsausgleichs im Haushaltsvollzug entsprechend § 28 Abs. 2 Nr. 1 und 2 GemHVO rechtzeitig erkennen lassen.

Die Gemeinde Ehringshausen erstellt die Berichte zu den Stichtagen 31.03., 30.06., sowie 30.09. eines jeden Jahres, wobei der Bericht zum 31.03. gegebenenfalls in komprimierter Form erstellt wird, da dieser Bericht in der Regel noch nicht aussagekräftig genug ist. Um eine quartalsgerechte Zuordnung der Erträge sowie der Aufwendungen gewährleisten zu können, erfolgt die Erstellung des periodischen Berichtes frühestens 4 Wochen nach dem jeweiligen Stichtag.

Neben diesen periodischen Berichten wird die Gemeindevertretung ebenso anlassbezogen bei wesentlichen Verschlechterungen informiert. Eine sich abzeichnende wesentliche Verschlechterung in der Ergebnisrechnung liegt vor, wenn

- anstelle eines geplanten Überschusses im Ergebnishaushalt voraussichtlich ein Fehlbetrag entsteht,
- sich ein geplanter Überschuss im Ergebnishaushalt voraussichtlich um 50% reduziert, sofern diese Reduzierung 100.000 € übersteigt,
- sich ein geplanter Fehlbedarf im Ergebnishaushalt um 50% erhöht, sofern diese Erhöhung 50.000 € übersteigt.

Bei Investitionen liegt eine wesentliche Verschlechterung vor, wenn sich abzeichnet, dass der geplante Auszahlungsbedarf einer Maßnahme um 25% steigt, sofern der Auszahlungsbedarf einen Betrag von 50.000 € übersteigt.

Durch das periodische bzw. anlassbezogene Berichtswesen soll der Gemeindevertretung ein Steuerungsinstrument zur Verfügung gestellt werden um im Bedarfsfall frühzeitig einer sich abzeichnenden Verschlechterung mit geeigneten Maßnahmen entgegen zu wirken.

2. Entwicklung des Haushaltsvollzuges

Die ursprüngliche Haushaltsplanung 2022 schließt im Ergebnishaushalt mit einem Defizit in Höhe von 74.000 €. Dieser Fehlbetrag kann aus aktueller Sicht zum 31.12.2022 in einen Überschuss von 549.000 € gewandelt werden. Die Verbesserung ist in erster Linie auf der Ertragsseite zu finden, und hier im Teilhaushalt „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“. Bei der Gewerbesteuer ist aus aktueller Sicht eine Steigerung des Ansatzes um 900.000 € auf 2.800.000 € zu erwarten. Im Vergleich zum Aufkommen aus 2021 kommt es hier fast zu einer Verdoppelung. Im Bereich des Aufwandes kommt es ebenfalls zu Steigerungen. In Summe werden hier 311.000 € an Mehraufwand prognostiziert. Neben der gestiegenen Gewerbesteuer- und Heimatumlage kommt es hier in vielen Teilhaushalten zu Steigerungen bei den Energiekosten.

Die Planung des außerordentlichen Ergebnisses schließt in der Prognose mit einem Überschuss in Höhe von 30.000 €.

In der Finanzplanung steigt der erwirtschaftete Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit um rd. 633.000 € auf rd. 1.565.800 €. Diese Mittel dienen zur Finanzierung der geplanten Investitionen. Hier ist das Investitionsvolumen aufgrund der zwischenzeitlich übertragenen Haushaltsreste aus dem Vorjahr deutlich gestiegen. Unter Berücksichtigung dieser Haushaltsreste sind Investitionen in Höhe von rd. 7.7 Mio. € veranschlagt. Bereits jetzt ist absehbar, dass dieses Volumen nicht bis zum 31.12.2022 ausgeschöpft wird. Durch diesen „investiven Stau“ kommt es einer deutlich gestiegenen Liquidität auf aktuell rd. 7 Mio. €. Neben den liquiden Mitteln stehen zur Finanzierung noch Darlehensermächtigungen aus dem Jahr 2021 in Höhe von 500.000 € zur Verfügung.

Auf den nachfolgenden Seiten werden die einzelnen Budgets ebenso näher betrachtet wie auch alle geplanten Investitionen und deren Sachstand.

Ehringshausen, 25.07.2022

Der Gemeindevorstand
der Gemeinde Ehringshausen

gez. Mock
Bürgermeister

3. Entwicklung im ordentlichen Ergebnis

Die Aufwendungen und Erträge stellen den Sachstand zum 30.06.2022 dar. Hierbei wurden Buchungen bis zum 18.07.2022 berücksichtigt.

1. Ergebnisplanung

Beschreibung unverändert oder besser Verschlechterung erwartet Verschlechterung zum 30.06.2022 vorhanden	Haushalt 2021		Haushalt 2022				
	Ist		Ansatz 2022	Ist 30.06.2022	Ansatz erreicht zu	Prognose 31.12.2022	Veränderung
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 941.525,60 €	-	805.000,00 €	- 513.234,75 €	64%	- 805.000,00 €	- €
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 2.856.767,60 €	-	2.711.000,00 €	- 1.313.212,53 €	48%	- 2.731.000,00 €	- 20.000,00 €
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	- 243.738,66 €	-	258.000,00 €	- 103.136,08 €	40%	- 258.000,00 €	- 10.000,00 €
4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	58.990,98 €					- €	- €
5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	- 8.396.467,82 €	-	8.737.000,00 €	- 4.042.208,72 €	46%	- 9.652.000,00 €	- 915.000,00 €
6 Erträge aus Transferleistungen	- 312.518,40 €	-	330.000,00 €	- 101.492,16 €	31%	- 330.000,00 €	- €
7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	- 6.096.885,92 €	-	6.400.000,00 €	- 3.032.635,11 €	47%	- 6.399.000,00 €	1.000,00 €
8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	- 768.020,30 €	-	755.000,00 €		0%	- 755.000,00 €	- €
9 Sonstige ordentliche Erträge	- 534.333,55 €	-	431.000,00 €	- 227.311,29 €	53%	- 431.000,00 €	- €
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	- 20.091.266,87 €	-	20.427.000,00 €	- 9.333.230,64 €		- 21.361.000,00 €	- 944.000,00 €
11 Personalaufwendungen	5.572.439,84 €		6.053.000,00 €	2.780.733,97 €	46%	6.053.000,00 €	- €
12 Versorgungsaufwendungen	841.704,66 €		851.000,00 €	315.169,18 €	37%	851.000,00 €	- €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.470.057,32 €		4.295.000,00 €	1.878.419,87 €	44%	4.464.000,00 €	169.000,00 €
14 Abschreibungen	1.898.019,65 €		1.620.000,00 €	1.898,10 €	0%	1.620.000,00 €	- €
15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	320.669,35 €		499.000,00 €	133.995,84 €	27%	506.000,00 €	7.000,00 €
16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	6.923.637,23 €		7.145.000,00 €	3.324.603,23 €	47%	7.280.000,00 €	135.000,00 €
17 Transferaufwendungen	13.045,74 €		17.000,00 €	2.089,00 €	12%	17.000,00 €	- €
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.390,00 €		16.000,00 €	27.945,31 €	175%	16.000,00 €	- €
19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	19.077.963,79 €		20.496.000,00 €	8.464.854,50 €		20.807.000,00 €	311.000,00 €
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	- 1.013.303,08 €		69.000,00 €	- 868.376,14 €		- 554.000,00 €	- 633.000,00 €
21 Finanzerträge	- 31.240,11 €	-	30.000,00 €	- 27.666,42 €	92%	- 30.000,00 €	- €
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	27.483,55 €		35.000,00 €	5.162,78 €	15%	35.000,00 €	- €
23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	- 3.756,56 €		5.000,00 €	- 22.503,64 €		5.000,00 €	- €
24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	- 20.122.506,98 €	-	20.457.000,00 €	- 9.360.897,06 €		- 21.391.000,00 €	- 944.000,00 €
25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	19.105.447,34 €		20.531.000,00 €	8.470.017,28 €		20.842.000,00 €	311.000,00 €
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	- 1.017.059,64 €		74.000,00 €	- 890.879,78 €		- 549.000,00 €	- 633.000,00 €

BUDGET <small>Ergebnis unverändert oder besser Verschlechterung Ergebnis erwartet Verschlechterung zum 30.06.2022 vorhanden</small>	ordentlicher Aufwand					ordentlicher Ertrag				
	Ansatz 2022	Ist 30.06.2022 (Stand: 13.07.2022)	verausgabt in %	Prognose zum 31.12.2022	Veränderung zum Haushalt 2022	Ansatz 2022	Ist 30.06.2022 (Stand: 13.07.2022)	erzielter Ertrag in %	Prognose zum 31.12.2022	Veränderung zum Haushalt 2022
Kommunale Gremien	50.500,00 €	25.128,30 €	50%	50.500,00 €	0,00 €	-13.300,00 €	-640,20 €	5%	13.300,00 €	0,00 €
	Der größte Aufwandsposten beinhaltet die Sitzungsgelder mit 32.000 €. Auf der Ertragsseite werden im Zuge des Jahresabschlusses 2022 Pension- und Beihilferückstellungen aufgelöst. Der geplante Ansatz müsste erzielt werden.									
Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste	501.000,00 €	146.912,14 €	29%	501.000,00 €	0,00 €	-278.800,00 €	-10.189,93 €	4%	-278.800,00 €	0,00 €
	Der größte Posten sowohl beim Aufwand als auch beim Ertrag Maßnahmen im Rahmen der Digitalisierung. Dieses wird durch das Landesprogramm "Starke Heimat 2.0" zu 90% gefördert. Das Budget beinhaltet auch die Aufwendungen und Zuweisungen für die Kommunen Aßlar und Leun mit denen eine gemeinsame Antragsstellung erfolgte. Als weitere Erträge werden im Zuge des Jahresabschlusses 2022 Pension- und Beihilferückstellungen aufgelöst. Außerdem werden hier die Erträge aus der Vermietung der Polizeistation verbucht.									
Finanz- und Kassenwesen	110.500,00 €	41.142,58 €	37%	120.500,00 €	10.000,00 €	-32.400,00 €	-11.441,31 €	35%	-32.400,00 €	0,00 €
	Für die Verwahrtgelte sind zusätzlich 10.000 € zu berücksichtigen. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 wird wie in den Vorjahren eine Rückstellung in Höhe von 20.000 € gebildet. Auf der Ertragsseite werden im Zuge des Jahresabschlusses 2022 Pension- und Beihilferückstellungen aufgelöst.									
Liegenschaftsverwaltung	211.900,00 €	92.346,57 €	44%	221.900,00 €	10.000,00 €	-244.500,00 €	-125.424,65 €	51%	-244.500,00 €	0,00 €
	Neben den regelmäßigen Aufwendungen sind folgende Maßnahmen geplant. Renovierung Wohnung Bahnhofstr. 60 sowie im Sinner Weg 9. In der Dreieiche 4 ist eine neue Dacheindeckung geplant. Aufgrund des Preisanstieges bei den Energiekosten liegen die monatlichen Vorauszahlungen für Gas rd. 10.000 € über dem geplanten Ansatz. Die Mieterträge entwickeln sich wie geplant.									
Bauhof, Fuhrpark und Maschinen	200.700,00 €	105.213,45 €	52%	237.700,00 €	37.000,00 €	0,00 €	-398,88 €		-1.000,00 €	-1.000,00 €
	Auch hier sind zusätzliche Mittel für Energiekosten sowie für die Aufwendungen für Treibstoff zu berücksichtigen. Darüber hinaus werden Mittel für die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes für den Bauhof benötigt.									
Statistik und Wahlen	3.000,00 €	908,86 €	30%	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	Aus aktueller Sicht ist der Budgetansatz auskömmlich.									
Ordnungsangelegenheiten	33.300,00 €	10.519,19 €	32%	38.300,00 €	5.000,00 €	-19.600,00 €	-8.990,56 €	46%	-19.600,00 €	0,00 €
	Zusätzliche Mittel für Leasing eines Dienstfahrzeuges für das Ordnungsamt.									
Bürgerservice	69.900,00 €	38.178,72 €	55%	76.900,00 €	7.000,00 €	-81.800,00 €	-57.041,26 €	70%	-101.800,00 €	-20.000,00 €
	Anpassung aufgrund der Entwicklung im 1. Halbjahr sowohl beim Aufwand als auch beim Ertrag									
Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz, allg.	215.500,00 €	112.617,08 €	52%	230.500,00 €	15.000,00 €	-30.800,00 €	-13.551,19 €	44%	-30.800,00 €	0,00 €
	Bei der Kostenstelle Katastrophenschutz wurden zusätzliche Aufwendungen für die mögliche Unterbringung von Flüchtlingen berücksichtigt.									
Wissenschaft und Forschung	4.000,00 €	699,05 €	17%	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.									
Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen	5.800,00 €	1.663,32 €	29%	5.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.									
Büchereien	3.000,00 €	692,64 €	23%	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.									
Heimat-, Kultur- und Musikpflege	148.000,00 €	39.624,74 €	27%	148.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	-150,00 €		-2.000,00 €	0,00 €
	Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.									
Sonstige soziale Hilfen und Leistung	40.500,00 €	8.023,01 €	20%	40.500,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-70,00 €	1%	-10.000,00 €	0,00 €
	Im Rahmen des Dorferneuerungsprogrammes die Erneuerung des Scheunentores in der Bahnhofstr. 29/ 31 beabsichtigt. Auf der Ertragsseite ist der entsprechende Zuschuss hierfür berücksichtigt.									
Tageseinrichtungen für Kinder	412.700,00 €	227.227,85 €	55%	437.700,00 €	25.000,00 €	-1.758.200,00 €	-933.840,93 €	53%	-1.758.200,00 €	0,00 €
	Auch hier sind zusätzliche Mittel für Energiekosten zu berücksichtigen.									
Jugendarbeit	31.900,00 €	2.818,46 €	9%	31.900,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	0%	-5.000,00 €	0,00 €
	Für das Ferienprogramm stehen 10.000 € zur Verfügung.									
Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	15.000,00 €	6.063,65 €	40%	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
	Hier sind die Aufwendungen für die Spielplatzunterhaltung veranschlagt. Der Ansatz wird zum 31.12.2021 auf max. 10.000 € prognostiziert.									
Sportstätten und Bäder	481.300,00 €	138.494,94 €	29%	521.300,00 €	40.000,00 €	-337.000,00 €	-76.655,27 €	23%	-350.000,00 €	-13.000,00 €
	Die im Jahr 2021 geplante Maßnahme "Erneuerung der Brandmeldeanlage" wird zu großen Teilen erst in 2022 umgesetzt. Ebenso ist die geplante Zuweisung des Lahn-Dill-Kreises an der Maßnahme entsprechend abzusetzen. Aktuell hat das Hallenbad wieder geöffnet und die Eintrittsgelder liegen auf dem normalen Niveau. Die Aufwendungen für die Energiekosten führen zu einem Mehraufwand von rd. 40.000 €. Für die Sanierung des Sportplatzes in Niederlemp und Dillheim sind ebenfalls Mittel zu berücksichtigen. Diese Kosten für die Sanierung des Sportplatzes in Dillheim werden mit rd. 80 % aus dem Landesprogramm "Hessenkasse" finanziert. Entsprechend finden die Erträge auch Berücksichtigung.									

BUDGET <small>Ergebnis unverändert oder besser, Verschlechterung Ergebnis erwartet, Verschlechterung zum 30.06.2022 vorhanden</small>	ordentlicher Aufwand					ordentlicher Ertrag				
	Ansatz 2022	Ist 30.06.2022 (Stand: 13.07.2022)	verausgabt in %	Prognose zum 31.12.2022	Veränderung zum Haushalt 2022	Ansatz 2022	Ist 30.06.2022 (Stand: 13.07.2022)	erzielter Ertrag in %	Prognose zum 31.12.2022	Veränderung zum Haushalt 2022
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmassnahmen	75.000,00 €	11.980,05 €	16%	75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.003,00 €		-1.000,00 €	-1.000,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Bau- und Grundstücksordnung	6.000,00 €	4.382,84 €	73%	6.000,00 €	0,00 €	-7.600,00 €	-4.735,04 €	62%	-7.600,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Wasserversorgung	573.400,00 €	347.273,56 €	61%	573.400,00 €	0,00 €	-1.142.000,00 €	-540.299,92 €	47%	-1.142.000,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Abwasserbeseitigung	638.500,00 €	285.378,88 €	45%	638.500,00 €	0,00 €	-1.185.500,00 €	-570.809,21 €	48%	-1.185.500,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Abfallwirtschaft	30.000,00 €	15.645,22 €	52%	30.000,00 €	0,00 €	-23.000,00 €	0,00 €	0%	-23.000,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig. Die Zuweisungen der Abfallwirtschaft werden im 2. Halbjahr angefordert.										
Gemeindestraßen und Anlagen	324.500,00 €	95.803,22 €	30%	324.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-8.753,00 €		-8.000,00 €	-8.000,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig. Bei den Erträgen sind Zuweisungen für die Umrüstung der Weihnachtsbeleuchtung auf LED zu berücksichtigen.										
Straßenreinigung	43.500,00 €	16.865,10 €	39%	43.500,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-1.303,83 €	13%	-10.000,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Öffentlicher Personenahverkehr	38.000,00 €	1.923,00 €	5%	38.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Öffentliches Grün/Landschaftsbau	19.000,00 €	5.777,83 €	30%	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche	45.000,00 €	5.667,97 €	13%	45.000,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Friedhofs- und Bestattungswesen	135.700,00 €	19.390,14 €	14%	135.700,00 €	0,00 €	-164.500,00 €	-40.956,00 €	25%	-100.500,00 €	64.000,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig. Der Zuschuss i. R. der Hessenkasse für die Sanierung/ Pflasterarbeiten rund um die Friedhofskapelle in Dillheim darf aufgrund von Vorgaben des Landes nicht im Teilhaushalt 1301 verbucht werden. Dieser ist im Teilhaushalt 1601 "sonst. allgemeine Finanzwirtschaft" abzubilden.										
Naturschutz und Landschaftspflege	35.000,00 €	13.836,63 €	40%	35.000,00 €	0,00 €	-35.000,00 €	-3.600,00 €		-35.000,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Land- und Forstwirtschaft	258.000,00 €	156.447,43 €	61%	258.000,00 €	0,00 €	-425.000,00 €	-322.668,88 €	76%	-425.000,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Tourismus	13.000,00 €	14.017,86 €	108%	20.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Neben dem Beitrag an den Naturpark "Lahn-Dill-Bergland" wurden in der Straße "Am Bahnhof" ein Radschutzstreifen angebracht. Da das Budget erschöpft ist, sind hier überüplanmäßige Mittel bereit zu stellen.										
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	124.900,00 €	65.565,51 €	52%	144.900,00 €	20.000,00 €	-30.900,00 €	-22.411,71 €	73%	-30.900,00 €	0,00 €
Auch hier sind zusätzliche Mittel für Energiekosten zu berücksichtigen.										
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	7.074.000,00 €	3.282.263,23 €	46%	7.209.000,00 €	135.000,00 €	-13.862.000,00 €	-6.543.195,30 €	47%	-14.777.000,00 €	-915.000,00 €
siehe nachfolgende Einzelaufstellung für diesen Teilhaushalt										
Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft	35.000,00 €	8.117,78 €	23%	35.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €	-50.251,16 €	1675%	-53.000,00 €	-50.000,00 €
Bei den Erträgen sind die Zuweisungen für die Sanierung/ Pflasterarbeiten rund um die Friedhofskapelle in Dillheim verbucht. Die ursprüngliche Planung war im Teilhaushalt "Bestattungswesen" vorgesehen.										
Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.904.000,00 €	3.095.903,15 €	45%	6.904.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Aus aktueller Sicht keine Änderungen notwendig.										
Abschreibungen/ Auflösung Sonderposten	1.620.000,00 €	1.898,10 €	0%	1.620.000,00 €	0,00 €	755.000,00 €	- €	-	755.000,00 €	- €
Aktuell keine Änderungen erforderlich. Im Zuge des Jahresabschlusses 2022 erfolgt hier die Verbuchung der Sonderposten und Abschreibungen.										

Teilhaushalt 1601 "sonstige allgemeine Finanzwirtschaft"				
Bezeichnung	Ansatz 2022	IST 30.06.2022	Prognose 31.12.2022	Veränderung zum Haushalt 2022
Konzessionsabgaben	- 260.000,00 €	- 130.500,00 €	- 260.000,00 €	- €
Schlüsselzuweisungen	- 4.525.000,00 €	- 2.262.678,00 €	- 4.525.000,00 €	- €
Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	- 330.000,00 €	- 101.492,16 €	- 330.000,00 €	- €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 4.980.000,00 €	- 1.418.987,26 €	- 4.980.000,00 €	- €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 610.000,00 €	- 156.577,53 €	- 610.000,00 €	- €
Grundsteuer A	- 24.000,00 €	- 7.095,83 €	- 24.000,00 €	- €
Grundsteuer B	- 1.140.000,00 €	- 571.705,53 €	- 1.140.000,00 €	- €
Gewerbsteuer	- 1.900.000,00 €	- 1.839.446,17 €	- 2.800.000,00 €	- 900.000,00 €
Sonst Vergnügungst, einschl Spielapparatesteuer	- 40.000,00 €	- 31.689,58 €	- 55.000,00 €	- 15.000,00 €
Hundesteuer	- 43.000,00 €	- 13.981,19 €	- 43.000,00 €	- €
Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	- 10.000,00 €	- 3.448,00 €	- 10.000,00 €	- €
ERTRÄGE	- 13.862.000,00 €	- 6.537.601,25 €	- 14.777.000,00 €	- 915.000,00 €
Kreisumlage	4.735.000,00 €	2.108.598,00 €	4.735.000,00 €	- €
Schulumlage	2.045.000,00 €	1.068.054,00 €	2.045.000,00 €	- €
Gewerbsteuerumlage	175.000,00 €	64.200,32 €	258.000,00 €	83.000,00 €
Heimatumlage	109.000,00 €	39.895,51 €	161.000,00 €	52.000,00 €
sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	10.000,00 €	1.515,00 €	10.000,00 €	20.000,00 €
AUFWENDUNGEN	7.074.000,00 €	3.282.262,83 €	7.209.000,00 €	155.000,00 €

3.1 Entwicklung im außerordentlichen Ergebnishaushalt

	IST zum 30.06.2022	Prognose 31.12.2022
Außerordentliche Erträge	- 50.000,00 €	- 50.000,00 €
<i>Abrechnung BHKW Schwimmbad mit Lahn-Dill-Kreis 2020</i>	- 14.000,00 €	- 14.000,00 €
<i>Abrechnung Turnhalle mit Lahn-Dill-Kreis 2020</i>	- 8.000,00 €	- 8.000,00 €
<i>Steuerentlastung BHKW 2021 (Hauptzollamt)</i>	- 6.500,00 €	- 6.500,00 €
<i>Betriebskostenförderung Kindergärten</i>	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €
<i>Nachberechnung 2020</i>	-	-
<i>Entschädigungen Infektionsschutzgesetz</i>	- 6.500,00 €	- 6.500,00 €
<i>sonstige</i>	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	20.000,00 €	20.000,00 €
<i>Abrechnung Abwasserabgabe 2019</i>	15.000,00 €	15.000,00 €
<i>sonstige</i>	5.000,00 €	5.000,00 €
Außerordentliches Ergebnis	- 30.000,00 €	- 30.000,00 €

4. Entwicklung im Finanzhaushalt

Der Auszug der Finanzrechnung enthält alle Ein- und Auszahlungen der Ergebnisrechnung sowie der Investitionen im Zeitraum 01.01.2021 bis 21.07.2022.

	Haushalt 2021	Haushalt 2022		
	Ergebnis 31.12.2021	Plan	IST 30.06.2022	Prognose 31.12.2022
9 SU Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.575.354,70 €	19.653.800,00 €	10.161.652,24 €	20.597.800,00 €
18 SU Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 16.977.706,57 €	- 18.721.000,00 €	- 9.660.500,20 €	- 19.032.000,00 €
19 Zahlungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.597.648,13 €	932.800,00 €	501.152,04 €	1.595.800,00 €
23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	753.384,22 €	2.329.000,00 €	1.190.067,29 €	2.529.000,00 €
28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	- 1.188.460,14 €	- 7.683.532,16 €	- 987.143,96 €	- 4.500.000,00 €
29 Zahlungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	- 435.075,92 €	- 5.354.532,16 €	202.923,33 €	- 1.971.000,00 €
31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	36.386,13 €	- €	- €	30.000,00 €
32 Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen	- 185.716,71 €	- 196.000,00 €	- 160.535,48 €	- 226.000,00 €
33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	- 149.330,58 €	- 196.000,00 €	- 160.535,48 €	- 196.000,00 €
35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	194.942,70 €		144.833,84 €	- €
36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	- 172.691,19 €		- 142.202,05 €	- €
37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. Aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg	22.251,51 €	- €	2.631,79 €	- €
Best. an Zahlungsm. z. Beginn des Haushaltsjahres	2.779.623,84 €	4.815.116,98 €	4.815.116,98 €	4.815.116,98 €
39 Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d. Bestandes an Zahlungsmitteln	2.035.493,14 €	- 4.617.732,16 €	546.171,68 €	- 571.200,00 €
Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln	4.815.116,98 €	197.384,82 €	5.361.288,66 €	4.243.916,98 €

5. Geplante Investitionen und deren Sachstand

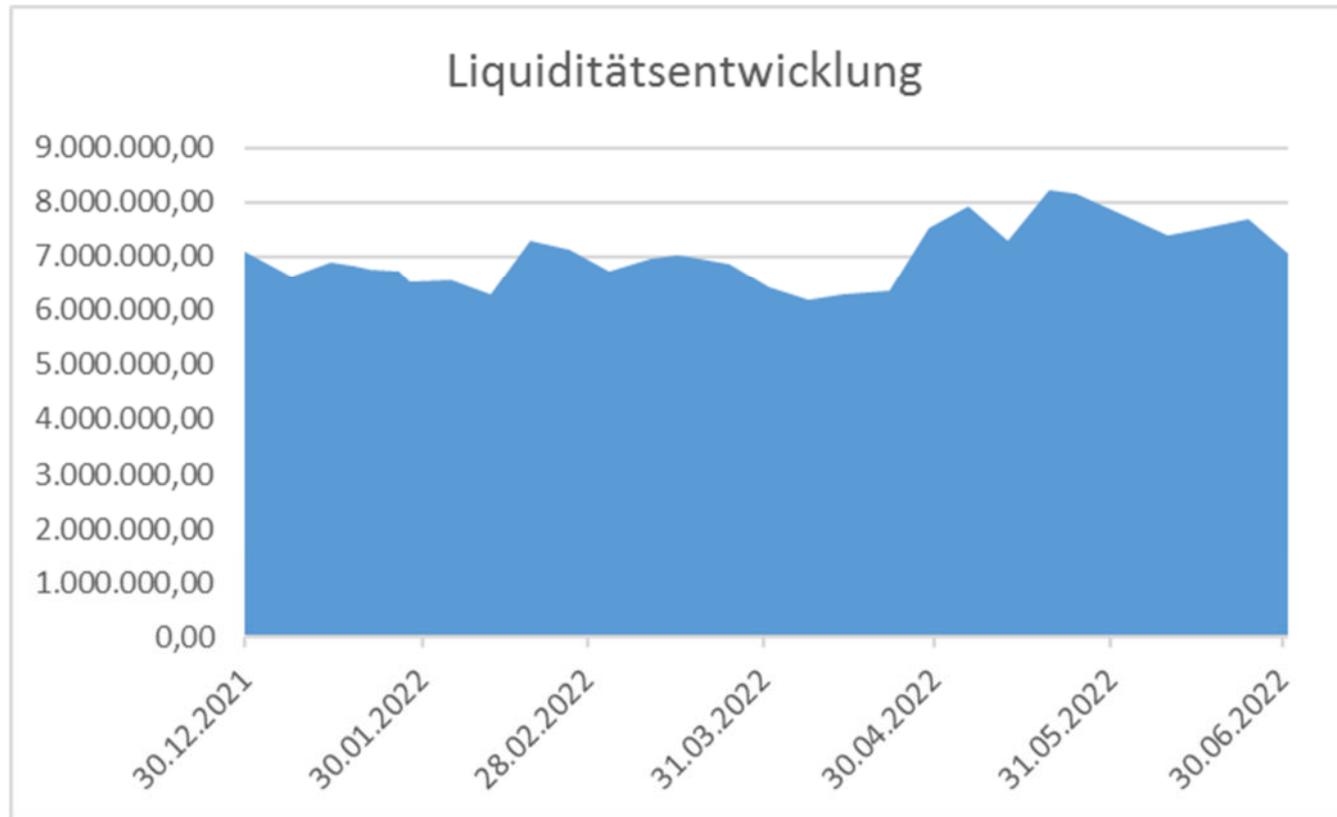
Nr.	Name	Plan Auszahlungen (inkl. Reste aus VJ)/ Einzahlungen	Auszahlungen / Einzahlungen (21.07.2022)	Baubeginn/ Sachstand	voraussichtliche Veränderung	Prognose zum 31.12.2022
TH "Verwaltungssteuerung, zentrale Dienste"						
0102-0002A	Bewegliche Sachen Anlagevermögen, EDV	10.000,00 €	2.341,29 €		- €	10.000,00 €
0102-0004A	Bewegliche Sachen Anlagevermögen, zentr. Service	12.000,00 €	- €	Küchenausstattung DG Rathaus	- €	12.000,00 €
0102-0005A	Versorgungsrücklage Beamte	12.000,00 €	11.857,81 €		- €	12.000,00 €
0102-0009A	Maßnahmen i. R. der Digitalisierung	143.000,00 €	7.830,00 €	Aktuell Software beauftragt für rd. 70.000 €.	- €	143.000,00 €
0102-0009E	Zuweisung Digitalisierung	- 129.000,00 €	- €		- €	129.000,00 €
0102-0010A	Weiterleitung Digitalisierung Aßlar + Leun	213.000,00 €	- €	Auszahlung an Kommunen nach Eingang Zuweisung	- €	213.000,00 €
0102-0010E	Zuweisung Digitalisierung Aßlar + Leun	- 213.000,00 €	- €		- €	213.000,00 €
		48.000,00 €	22.029,10 €		- €	48.000,00 €
TH "Liegenschaftsverwaltung"						
0104-0002A	Grundstücksankäufe sonstige	10.000,00 €	2.156,12 €		- €	10.000,00 €
0104-0002E	Grundstücksverkäufe sonstige	- €	53.748,51 €	Verkauf Ober der Reinwies	- 55.000,00 €	55.000,00 €
0104-0013A	Bewegliche Sachen AV Wetzlarer Str. 67	5.000,00 €	3.650,74 €	APL Flüchtlingsunterkunft	- €	5.000,00 €
0104-0014A	Bewegliche Sachen AV Wohnungen DGH Kölschhausen	5.000,00 €	2.373,31 €	APL Flüchtlingsunterkunft	- €	5.000,00 €
		20.000,00 €	45.568,34 €		- 55.000,00 €	35.000,00 €
TH "Bauhof, Fuhrpark und Maschinen"						
0105-0002A	Bewegliche Sachen Anlagevermögen, Bauhof	5.000,00 €	5.340,17 €		3.000,00 €	8.000,00 €
0105-0027E	Hessenkasse Ersatzbeschaffung Pfau-Rexter	- €	109.596,87 €		- 109.000,00 €	109.000,00 €
0105-0028A	Anschaffung Spinde Bauhof	5.000,00 €	3.794,85 €	abgeschlossen	- €	5.000,00 €
0105-0029E	Hessenkasse T5 Allrad	- €	28.218,57 €		- 28.000,00 €	28.000,00 €
0105-0031A	Küche Sozialraum Bauhof	5.000,00 €	3.885,00 €	abgeschlossen	- €	5.000,00 €
0105-0032A	Anschaffung Dreiseitenkipper	9.000,00 €	6.590,01 €	abgeschlossen	- €	9.000,00 €
0105-0033A	Anschaffung Transporter	50.000,00 €	45.098,48 €	abgeschlossen	- €	50.000,00 €
0105-0033E	Zuweisung Transporter Hessenkasse	- 40.000,00 €	- €	Im 2. Halbjahr 2022	- €	40.000,00 €
0105-0034A	Anbaugeräte für Bagger und Radlader	15.000,00 €	8.994,02 €	abgeschlossen	- €	15.000,00 €
0105-0035A	Anschaffung mobiler Hochdruckreiniger	15.000,00 €	- €	Anschaffung Wasserfass beauftragt	- €	15.000,00 €
		64.000,00 €	64.112,91 €		- 134.000,00 €	70.000,00 €
TH "Statistik und Wahlen"						
0201-0001A	Anschaffung Wahltafeln	12.000,00 €	- €	3. Quartal 2022	- €	12.000,00 €
		12.000,00 €	- €		- €	12.000,00 €

Nr.	Name	Plan Auszahlungen (inkl. Reste aus VJ)/ Einzahlungen	Auszahlungen / Einzahlungen (21.07.2022)	Baubeginn/ Sachstand	voraussichtliche Veränderung	Prognose zum 31.12.2022
TH "Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz, allg. Hilfe"						
0204-0009A	Bewegliche Sachen Anlagevermögen, Feuerwehr	9.000,00 €	3.270,56 €		- €	9.000,00 €
0204-0027A	Planung Feuerwache Nord	25.000,00 €	16.292,26 €	Grundstücksankäufe getätigt	- €	25.000,00 €
0204-0028A	Atemschutzgeräte	90.000,00 €	37.075,65 €	Abschluss in 2023	- €	90.000,00 €
0204-0029A	Anschaffung TSF FW Niederlemp	155.000,00 €	5.045,60 €	Umsetzung in 2023	- €	155.000,00 €
0204-0029E	Zuweisung TSF Niederlemp (Fahrgestell)	- 40.000,00 €	- €	Umsetzung in 2023	- €	40.000,00 €
0204-0030A	Anschaffung MLF Feuerwehr West	185.000,00 €	- €	Umsetzung in 2023	35.000,00 €	220.000,00 €
0204-0030E	Zuweisung MLF Feuerwehr	- 50.000,00 €	- €	Umsetzung in 2023	- 8.000,00 €	58.000,00 €
0204-0031A	Beteiligung Hochwasserschutzverband LDK	9.000,00 €	- €	2. Halbjahr 2022		9.000,00 €
0204-0032A	Erneuerung Sirenen	30.000,00 €	- €	Umsetzung in 2023	5.000,00 €	35.000,00 €
0204-0032E	Landeszuweisung Sirenen	- 15.000,00 €	- €	Umsetzung in 2023	- €	15.000,00 €
		398.000,00 €	61.684,07 €		32.000,00 €	430.000,00 €
TH "Tageseinrichtungen für Kinder"						
0601-0019A	Neubau Kindergarten Rathausstraße	3.013.484,45 €	217.672,42 €	Bodenplatte Ende 07/22, Grundsteinlegung Mitte August, Gesamtkosten rd. 4.7 Mio € nach aktueller Kostenschätzung. Retl. Mittel sind in 2023 bereitzustellen.	- €	3.013.484,45 €
0601-0019E	Zuweisung Kiga Rathausstraße	- 1.000.000,00 €	- €	Förderbescheid liegt mittlerweile vor	- €	1.000.000,00 €
0601-0027A	Anschaffung bew. Sachen AV Kiga Ehringshausen	4.000,00 €	- €		- €	4.000,00 €
0601-0028A	Anschaffung bew. Sachen AV Kiga Katzenfurt	4.000,00 €	699,00 €		- €	4.000,00 €
0601-0029A	Bauwagen AdH	5.000,00 €	4.861,89 €	abgeschlossen APL	- €	5.000,00 €
		2.026.484,45 €	223.233,31 €		- €	2.026.484,45 €
TH "Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe"						
0604-0001A	Anschaffung Spielgeräte Spielplätze	17.000,00 €	- €		- €	17.000,00 €
		17.000,00 €	- €		- €	17.000,00 €
TH "Sportstätten und Bäder"						
0802-0003A	Energetische Sanierung Hallenbad	708.022,59 €	101.271,97 €	Innenausbau läuft aktuell, Bad derzeit geschlossen	- €	708.022,59 €
0802-0003E	Zuweisung "SWIM" Sanierung Hallenbad	- 250.000,00 €	- €		- €	250.000,00 €
0802-0010A	Anschaffung Rasentraktoren Sportplätze	20.000,00 €	13.690,00 €	Rasentraktor Dillheim steht noch aus (2. Halbjahr)	4.000,00 €	24.000,00 €
0802-0018A	Pflanzkläranlage Sportplatz Kölschhausen	25.000,00 €	9.133,04 €	in Umsetzung, Restarbeiten ausstehend	- €	25.000,00 €
		503.022,59 €	124.095,01 €		4.000,00 €	507.022,59 €

Nr.	Name	Plan Auszahlungen (inkl. Reste aus VJ)/ Einzahlungen	Auszahlungen / Einzahlungen (21.07.2022)	Baubeginn/ Sachstand	voraussichtliche Veränderung	Prognose zum 31.12.2022
TH "Wasserversorgung"						
1101-0002E	Wasserbeiträge sonstige	- 5.000,00 €	- 3.162,25 €		- €	5.000,00 €
1101-0003A	Grundh. Sanierung Wasserleitungen	217.175,14 €	38.900,70 €		- €	217.175,14 €
1101-0011A	Anschaffung div. BGA Wasservers.	4.000,00 €	1.871,01 €		- €	4.000,00 €
1101-0019A	Neuer Tiefbrunnen Kölschhausen	318.629,96 €	174.556,95 €	Inbetriebnahme 08/2022	- €	318.629,96 €
1101-0022A	Verbindungsleitung HB Bechlingen-Oberlemp	300.000,00 €	- €	Maßnahme in Umsetzung	- €	300.000,00 €
1101-0023A	Anschaffung Stromerzeuger zur Notversorgung	40.000,00 €	- €	Angebot liegt vor.	- €	40.000,00 €
		874.805,10 €	212.166,41 €		- €	874.805,10 €
TH "Abwasserbeseitigung"						
1102-0002E	Kanalbeiträge sonstige	- 5.000,00 €	- €		- €	5.000,00 €
1102-0007A	Grundh. Kanalsanierungen	757.624,02 €	182.667,21 €		- €	757.624,02 €
1102-0018A	Grundkonzeption Abwasserbeseitigung	43.830,67 €	- €		- €	43.830,67 €
1102-0019A	Anschaffung div. BGA Abwasserbeseitigung	4.000,00 €	643,62 €		- €	4.000,00 €
		800.454,69 €	183.310,83 €		- €	800.454,69 €
TH "Gemeindestraßen und Anlagen"						
1201-0004A	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	20.000,00 €	5.045,21 €		- €	20.000,00 €
1201-0017A	Grundhafte Sanierung Parkplätze Tuchbleiche (DE)	385.765,33 €	12.697,30 €	öffentliche Ausschreibung gestartet	- €	385.765,33 €
1201-0017E	Zuweisung Parkplätze Tuchbleiche (DE)	- 230.000,00 €	- €		- €	230.000,00 €
1201-0022A	Grundhafte Sanierung von Gemeindestraßen	310.000,00 €	22.587,49 €	Borngraben in Umsetzung	- €	310.000,00 €
1201-0023A	Radweg bei der Grundmühle	5.000,00 €	- €	Nach Sanierung L3052	- €	5.000,00 €
		490.765,33 €	40.330,00 €		- €	490.765,33 €
TH "Friedhofs- und Bestattungswesen"						
1303-0017A	Anschaffung bew. Sachen des AV Friedhöfe	15.000,00 €	- €	2. Halbjahr 2022	- €	15.000,00 €
		15.000,00 €	- €		- €	15.000,00 €
TH "Land- und Forstwirtschaft"						
1305-0002A	Software "Waldbewirtschaftung"	6.000,00 €	- €	2. Halbjahr 2022	- €	6.000,00 €
		6.000,00 €	- €		- €	6.000,00 €
TH "Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen"						
1503-0016A	Bewegliche Sachen Anlagevermögen, Volkshalle	3.000,00 €	- €		- €	3.000,00 €
1503-0027A	E-Ladesäule	10.000,00 €	- €		- €	10.000,00 €
1503-0028A	Küche Backhaus Dillheim	7.000,00 €	6.261,00 €	abgeschlossen	- €	7.000,00 €
1503-0029A	Elektrogeräte 2. Küche DGH Niederlemp	5.000,00 €	- €		- €	5.000,00 €
		25.000,00 €	6.261,00 €		- €	25.000,00 €

Nr.	Name	Plan Auszahlungen (inkl. Reste aus VJ)/ Einzahlungen	Auszahlungen / Einzahlungen (21.07.2022)	Baubeginn/ Sachstand	voraussichtliche Veränderung	Prognose zum 31.12.2022
TH "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft"						
1602-0003A	Geringwertige Wirtschaftsgüter	35.000,00 €	21.354,09 €		5.000,00 €	40.000,00 €
		35.000,00 €	21.354,09 €		5.000,00 €	40.000,00 €
Baugebiet "Chattenhöhe, Katzenfurt"						
BG012-01A	Straßenbau BG Chattenhöhe	35.000,00 €	- €		- €	35.000,00 €
		35.000,00 €	- €		- €	35.000,00 €
Baugebiet "Kirchenacker, Dreisbach"						
BG013-01E	Grundstücksverkäufe Kirchenacker	- 90.000,00 €	- €		- €	90.000,00 €
BG013-02A	BG Kirchenacker Kanalbau	95.000,00 €	- €		- €	95.000,00 €
BG013-02E	Erschließungsbeiträge Kirchenacker	- 120.000,00 €	- €		- €	120.000,00 €
BG013-03A	BG Kirchenacker Wasserleitungsbau	95.000,00 €	- €		- €	95.000,00 €
BG013-03E	Wasserbeiträge + Hausanschlüsse Kirchenacker	- 51.000,00 €	- €		- €	51.000,00 €
BG013-04E	Kanalbeiträge + Hausanschlüsse Kirchenacker	- 55.000,00 €	- €		- €	55.000,00 €
		- 126.000,00 €	- €		- €	126.000,00 €

6. Liquiditätsentwicklung bis zum 30.06.2022



7. Übersicht über die Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen

	aus dem HH-Jahr		GESAMT
	2021	2022	
aufsichtsbeh. Genehmigung vom	17.03.2021		
genehmigter Gesamtbetrag	500.000,00 €		500.000,00 €
Inanspruchnahme bis 30.06.2022	- €	- €	0,00 €
geplante Inanspruchnahme im 2. Halbjahr 2022 *	38.200,00 €	- €	38.200,00 €
verfügbare Ermächtigung	500.000,00 €	0,00 €	461.800,00 €

* die Inanspruchnahme für die Übernahme von zwei Feuerwehrfahrzeugen erfolgt im 2. Halbjahr 2022. Das Darlehen wird bis zum 31.12.2022 wieder vollständig getilgt.