

Stadt Leun

Unterjähriger Finanzbericht

II. Quartal 2022





Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | Legende | 3 |
| 2 | Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag - Aufwand)..... | 5 |
| 3 | Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)..... | 7 |
| 3.1 | Prognose der Steuererträge | 10 |
| 3.2 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12 |
| 3.3 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 14 |
| 4 | Aufwandsprognose | 15 |
| 4.1 | Personalaufwendungen..... | 19 |
| 4.2 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 19 |
| 4.3 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 21 |
| 5 | Prognose zur Investitionstätigkeit | 23 |
| 6 | Ergebnisprognose | 25 |
| 7 | Schlussbetrachtung..... | 25 |
| 8 | Anlagen | 26 |
| 8.1 | Umsetzungsstand aller veranschlagten Investitionen | 26 |
| 8.2 | Umsetzungsstand Haushaltsicherungskonzept | 30 |



1 Legende

Änderung der Prognose

| | |
|---|-------------|
| ↗ | + 6 % |
| ↘ | + 2 - 5 % |
| → | + - 0 - 1 % |
| ↙ | - 2 - 5 % |
| ↘ | - 6 % |

Erläuterungen zu den Prognosen

Die Prognosen werden erläutert ab einer Abweichung von +/- 50.000 €

Ermittlung Prognosewert

Für die Ermittlung des Prognosewertes benötigt man 3 Komponente:

| | |
|--------------------------------|--------------------------------------|
| Planansatz (Jahr) | = Haushaltsansatz |
| Plan Periode (lt. Saisonindex) | = Planansatz (Jahr) * Saisonindex |
| Ergebnis Periode | = aktuelle Zahlen Finanzprogramm NSK |

Saisonindex:

Der Saisonindex ermittelt sich aus den Zahlen der letzten 3 Jahren. Es wird geschaut wann die Buchungen im Finanzprogramm NSK verbucht wurden und wie die Verteilung des Ansatzes im Jahr war. Dadurch ergibt sich eine prozentuale Verteilung des geplanten Ansatzes auf das Jahr.

Beispiel:

| Monat | Beispiel 1 | Beispiel 2 |
|-------------|----------------|----------------|
| Januar | 9,42 % | 12,50 % |
| Februar | 18,84 % | 25,00 % |
| März | 28,26 % | 37,50 % |
| April | 37,68 % | 50,00 % |
| Mai | 47,10 % | 62,50 % |
| Juni | 56,52 % | 75,00 % |
| Juli | 65,94 % | 87,50 % |
| August | 75,36 % | 100,00 % |
| September | 84,78 % | 100,00 % |
| Oktober | 97,10 % | 100,00 % |
| November | 100,00 % | 100,00 % |
| Dezember | 100,00 % | 100,00 % |

Berechnung Prognosewert:

$$\text{Planansatz (Jahr)} - (\text{Plan Periode} - \text{Ergebnis Periode}) = \text{Prognose}$$

$$\text{Beispiel 1: } 3.000,00 \text{ €} - ((3.000,00 * 56,52\%) - 500,00 \text{ €}) = 1.804,40 \text{ €}$$

$$\text{Beispiel 2: } 3.000,00 \text{ €} - ((3.000,00 * 75,00\%) - 500,00 \text{ €}) = 1.250,00 \text{ €}$$



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate und werden mathematisch anhand von Erfahrungswerten aus den vorangegangenen drei Jahren hochgerechnet. Die hieraus ermittelten mathematischen Prognosewerte und daraus resultierenden Abweichungen zu den Planwerten werden den Budgetverantwortlichen zur Kenntnis gebracht. Diese geben in Kenntnis der unterjährig eingetretenen Abweichungen dann eine manuelle Prognose ab, mit welchem Ergebnis sie zum Jahresende rechnen.

Durch die Einbindung der Budgetverantwortlichen in das Berichtswesen wird sichergestellt, dass der gesamte Kenntnisstand der Verwaltung zum Berichtszeitpunkt in die Prognose einfließt.



Unterjähriger Finanzbericht Leun

2 Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag - Aufwand)

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|------------|---------------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|
| 0101 - Städtische Gremien | -311.672 | -375.550 | -63.878 | -20 | - mehr Versorgungsaufwendungen |
| 0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste | -727.238 | -716.095 | 11.143 | 2 | |
| 0103 - Finanz- und Kassenwesen | -391.175 | -369.625 | 21.550 | 6 | |
| 0104 - Liegenschaftsverwaltung | 28.390 | 38.069 | 9.679 | 34 | |
| 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark | -503.717 | -447.468 | 56.249 | 11 | - weniger Personalkosten |
| 0201 - Statistik und Wahlen | -4.500 | -4.000 | 500 | 11 | |
| 0202 - Ordnungsangelegenheiten | -142.825 | -140.853 | 1.972 | 1 | |
| 0203 - Bürgerservice | -115.930 | -122.190 | -6.260 | -5 | |
| 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen | -289.216 | -269.633 | 19.583 | 7 | |
| 0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen | -5.443 | -4.298 | 1.145 | 21 | |
| 0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege | -44.394 | -41.616 | 2.778 | 6 | |
| 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen | -11.150 | -17.431 | -6.281 | -56 | |
| 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder | -1.984.544 | -1.954.932 | 29.612 | 1 | |
| 0602 - Jugendarbeit | -4.525 | -3.962 | 563 | 12 | |
| 0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit | -308 | -308 | 0 | 0 | |
| 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe | -12.582 | -12.846 | -264 | -2 | |
| 0801 - Förderung des Sports | -42.223 | -39.571 | 2.652 | 6 | |
| 0802 - Sportstätten und Bäder | -95.657 | -85.861 | 9.796 | 10 | |
| 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | -25.000 | -28.284 | -3.284 | -13 | |
| 1001 - Bau- und Grundstückordnung | -240.550 | -217.963 | 22.587 | 9 | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

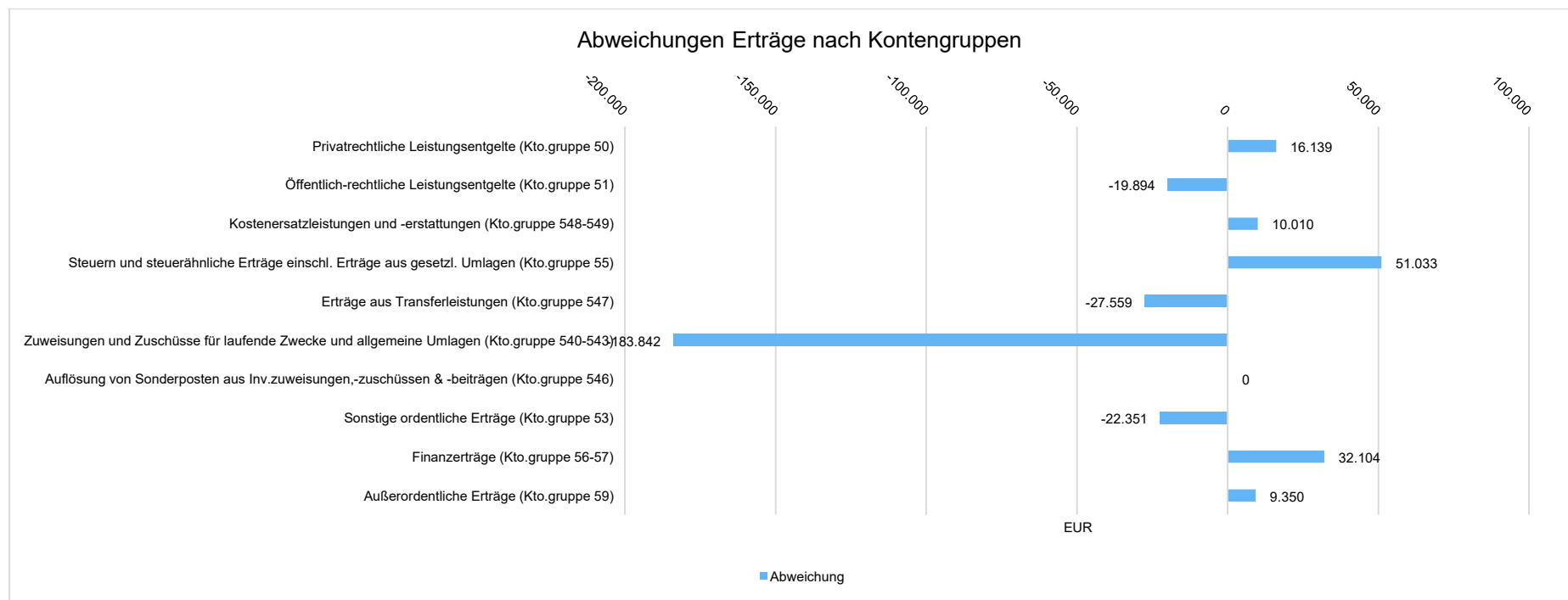
| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-----------------|---------------------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| 1101 - Wasser | 167.999 | 180.399 | 12.400 | 7 ↗ | |
| 1102 - Abwasser | -186.133 | -144.275 | 41.858 | 22 ↗ | |
| 1103 - Abfall | 6.000 | 3.639 | -2.361 | -39 ↘ | |
| 1201 - städtische Straßen | -262.729 | -257.723 | 5.006 | 2 ↗ | |
| 1202 - Straßenreinigung | -19.206 | -20.958 | -1.752 | -9 ↘ | |
| 1203 - ÖPNV | -18.000 | -7.733 | 10.267 | 57 ↗ | |
| 1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau | -35.969 | -24.963 | 11.006 | 31 ↗ | |
| 1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen | -53.450 | -61.192 | -7.742 | -14 ↘ | |
| 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen | 43.594 | 57.524 | 13.930 | 32 ↗ | |
| 1304 - Naturschutz und Landschaftspflege | 277.800 | 264.393 | -13.407 | -5 ↘ | |
| 1305 - Land- und Forstwirtschaft | -123.190 | -88.582 | 34.608 | 28 ↗ | |
| 1502 - Tourismus | -15.964 | -5.710 | 10.254 | 64 ↗ | |
| 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen | 35.137 | 52.853 | 17.716 | 50 ↗ | |
| 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4.296.338 | 4.386.337 | 89.999 | 2 ↗ | Siehe Punkt 4.1 |
| 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 2.522 | 1.588 | -934 | -37 ↘ | |
| Summe: GH - Gesamthaushalt | -809.510 | -478.820 | 330.690 | 41 ↗ | |



3 Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

Für das Jahr 2022 werden mit Stand Juni Gesamterträge in Höhe von 13.128.013 Euro erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 13.263.024 Euro eine Abweichung von -135.011 Euro bzw. -1%.

Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:





Unterjähriger Finanzbericht Leun

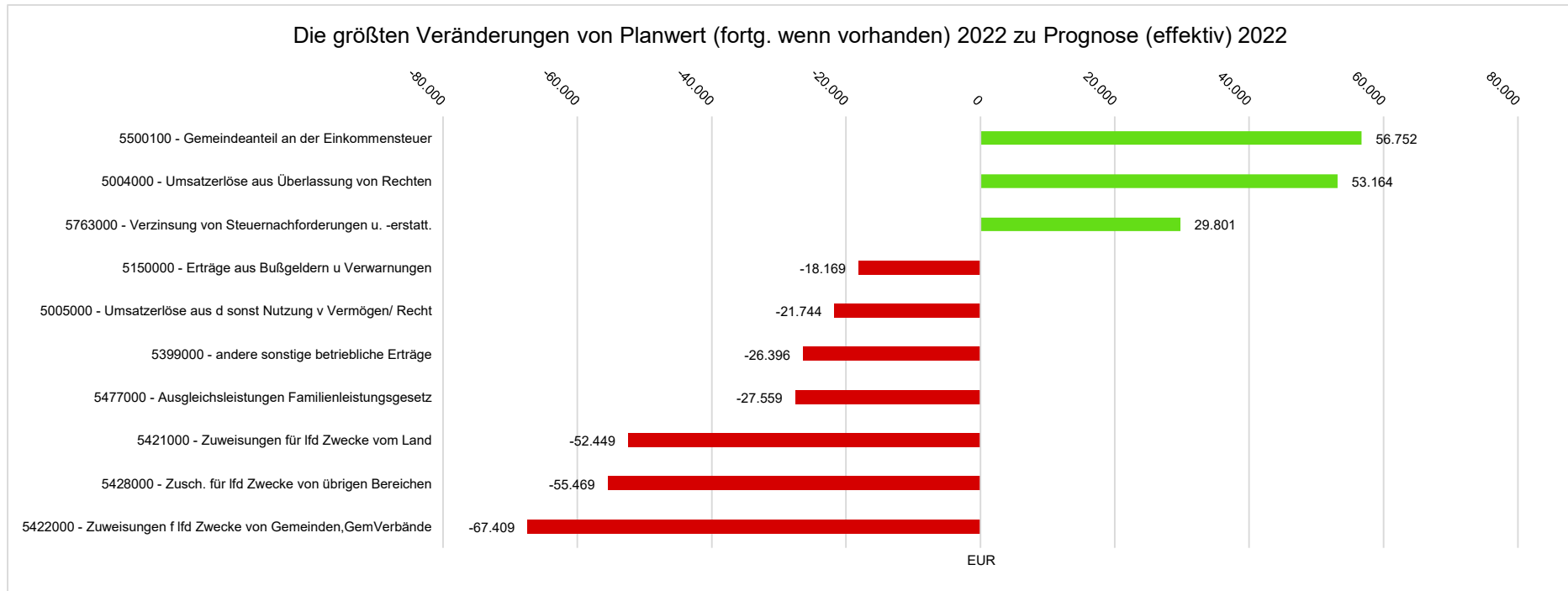
Ertragsprognose

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-------------------|---------------------------------|---------------------|----------------|--|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 50) | 732.410 | 748.549 | 16.139 | 2 ↗ | |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 51) | 2.588.753 | 2.568.859 | -19.894 | -1 → | Siehe Punkt 3.2. |
| Kostenersatzleistungen und -erstattungen (Kto.gruppe 548-549) | 12.500 | 22.510 | 10.010 | 80 ↗ | Siehe Punkt 3.3. |
| Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (Kto.gruppe 55) | 5.488.560 | 5.539.593 | 51.033 | 1 → | Siehe Punkt 3.1. - mehr Gemeindeanteil an der Einkommensteuer |
| Erträge aus Transferleistungen (Kto.gruppe 547) | 192.964 | 165.405 | -27.559 | -14 ↘ | |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto.gruppe 540-543) | 3.696.699 | 3.512.857 | -183.842 | -5 ↘ | - weniger Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land, Gemeinden, Gem-Verbände und übrige Bereiche |
| Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen (Kto.gruppe 546) | 245.938 | 245.938 | 0 | 0 → | |
| Sonstige ordentliche Erträge (Kto.gruppe 53) | 267.100 | 244.749 | -22.351 | -8 ↘ | |
| Ordentliche Erträge | 13.224.924 | 13.048.459 | -176.465 | -1 ↘ | |
| Finanzerträge (Kto.gruppe 56-57) | 28.500 | 60.604 | 32.104 | 113 ↗ | |
| Außerordentliche Erträge (Kto.gruppe 59) | 9.600 | 18.950 | 9.350 | 97 ↗ | |
| Summe | 13.263.024 | 13.128.013 | -135.011 | -1 ↘ | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.

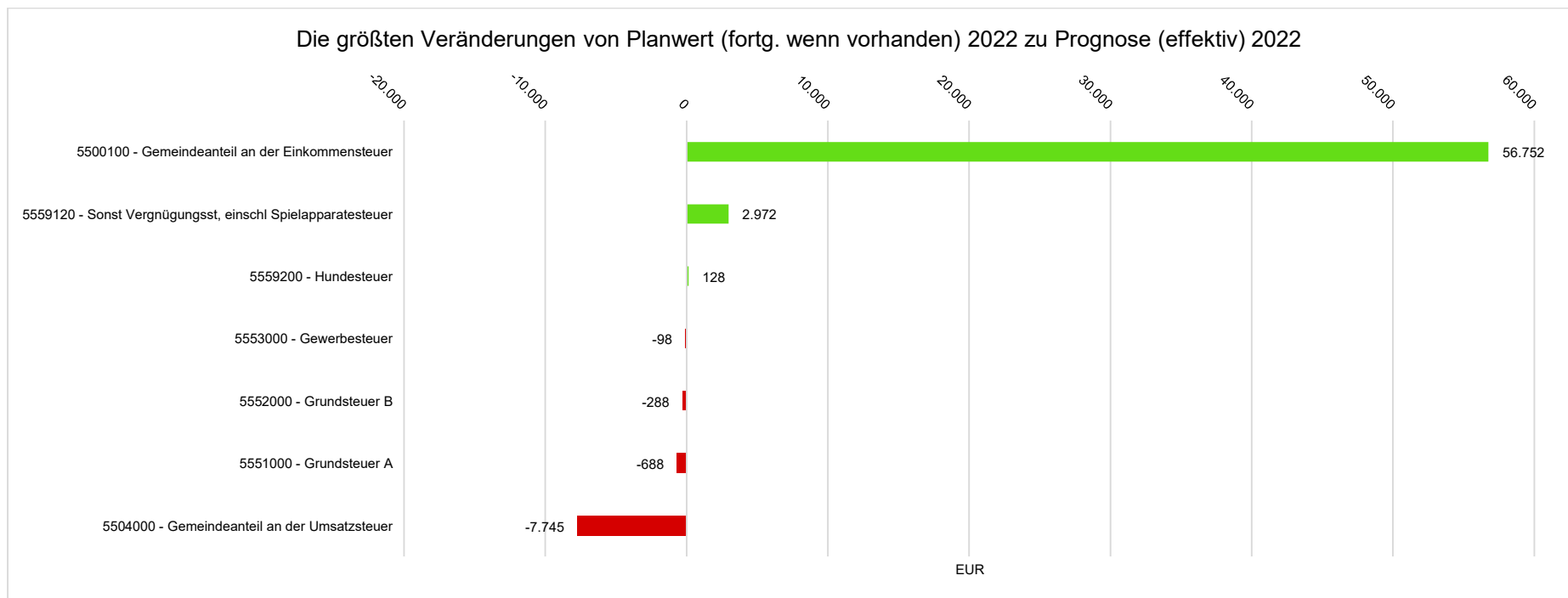




3.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Stadt Leun eine der Haupteintragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Juni wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 5.539.593 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2022 in Höhe von 5.488.560 Euro bedeutet das eine Abweichung von 51.033 Euro bzw. 1%.

Das nachfolgende Diagramm weist die größten Abweichungen aus und die darauffolgende Tabelle gibt Auskunft über die gesamte Position.





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Veränderungen bei den Steuern

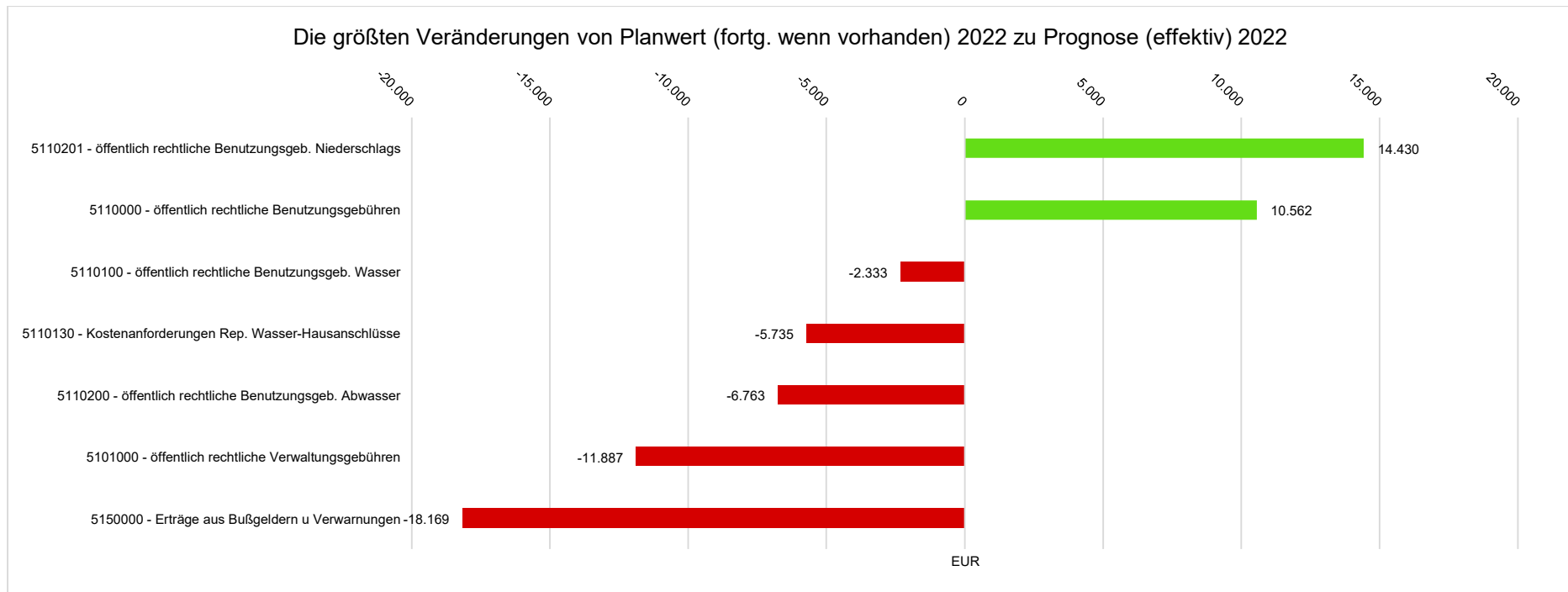
| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 5.488.560 | 5.539.593 | 51.033 | 1 → | |
| 5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 3.199.512 | 3.256.264 | 56.752 | 2 ↗ | |
| 5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 131.820 | 124.075 | -7.745 | -6 ↘ | |
| 5551000 - Grundsteuer A | 23.800 | 23.112 | -688 | -3 ↘ | |
| 5552000 - Grundsteuer B | 598.728 | 598.440 | -288 | 0 → | |
| 5553000 - Gewerbesteuer | 1.489.200 | 1.489.102 | -98 | 0 → | |
| 5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer | 5.000 | 7.972 | 2.972 | 59 ↗ | |
| 5559200 - Hundesteuer | 40.500 | 40.628 | 128 | 0 → | |



3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 ein Ansatz von 2.588.753 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats Juni sieht hier ein Jahresergebnis von 2.568.859 Euro vor, was eine Abweichung von -19.894 Euro bzw. -1% bedeutet.

Nachfolgend werden wieder die größten Abweichungen sowie in der Tabelle die Gesamtübersicht dargestellt.





Unterrjähriger Finanzbericht Leun

Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

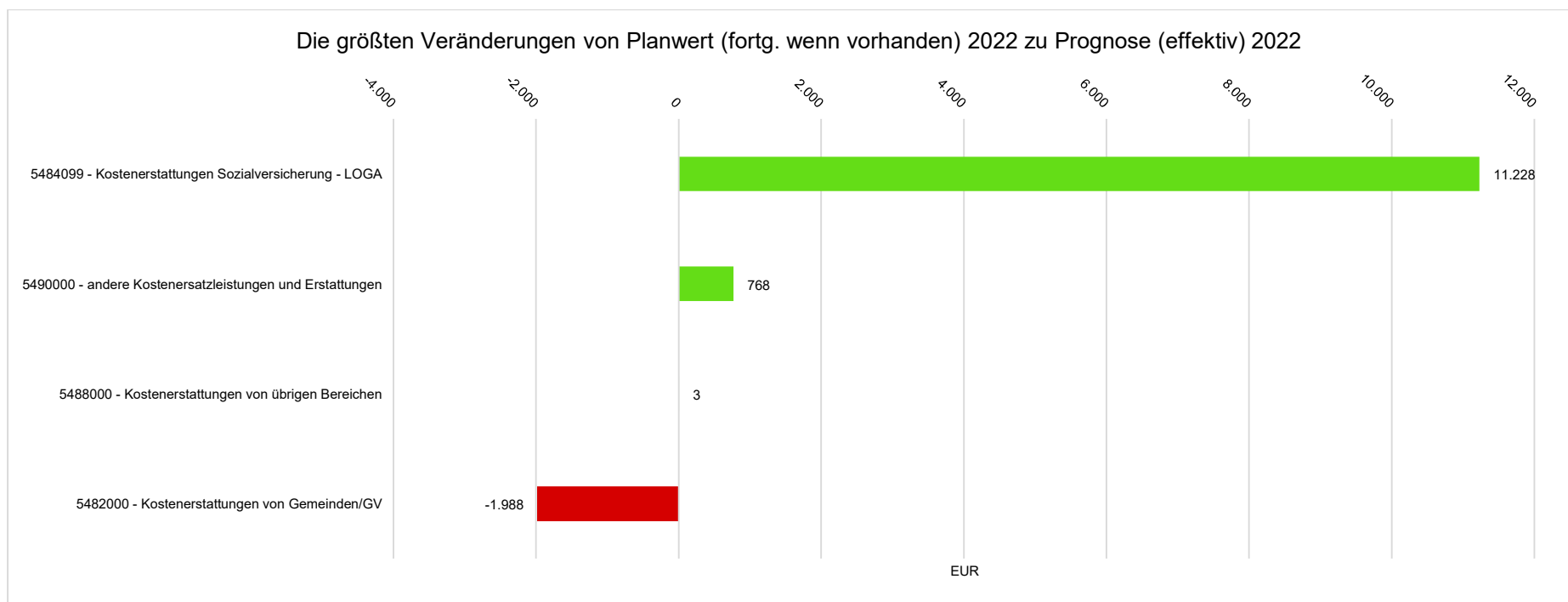
| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.588.753 | 2.568.859 | -19.894 → | -1 → | |
| 5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren | 171.520 | 159.633 | -11.887 ↘ | -7 ↘ | |
| 5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | 319.900 | 330.462 | 10.562 ↗ | 3 ↗ | |
| 5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser | 695.919 | 693.586 | -2.333 → | 0 → | |
| 5110130 - Kostenanforderungen Rep. Wasser-Hausanschlüsse | 26.500 | 20.765 | -5.735 ↘ | -22 ↘ | |
| 5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Abwasser | 1.075.876 | 1.069.113 | -6.763 → | -1 → | |
| 5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Niederschlags | 261.538 | 275.968 | 14.430 ↗ | 6 ↗ | |
| 5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen | 37.500 | 19.331 | -18.169 ↘ | -48 ↘ | |



3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Juni ein Jahresendertrag von 22.510 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 12.500 Euro bedeutet das eine Abweichung von 10.010 Euro bzw. 80%.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Kostenerstattungen, Kostenumlagen

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|--------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 12.500 | 22.510 | 10.010 | 80 | |
| 5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV | 12.500 | 10.512 | -1.988 | -16 | |
| 5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA | -- | 11.228 | 11.228 | -- | |

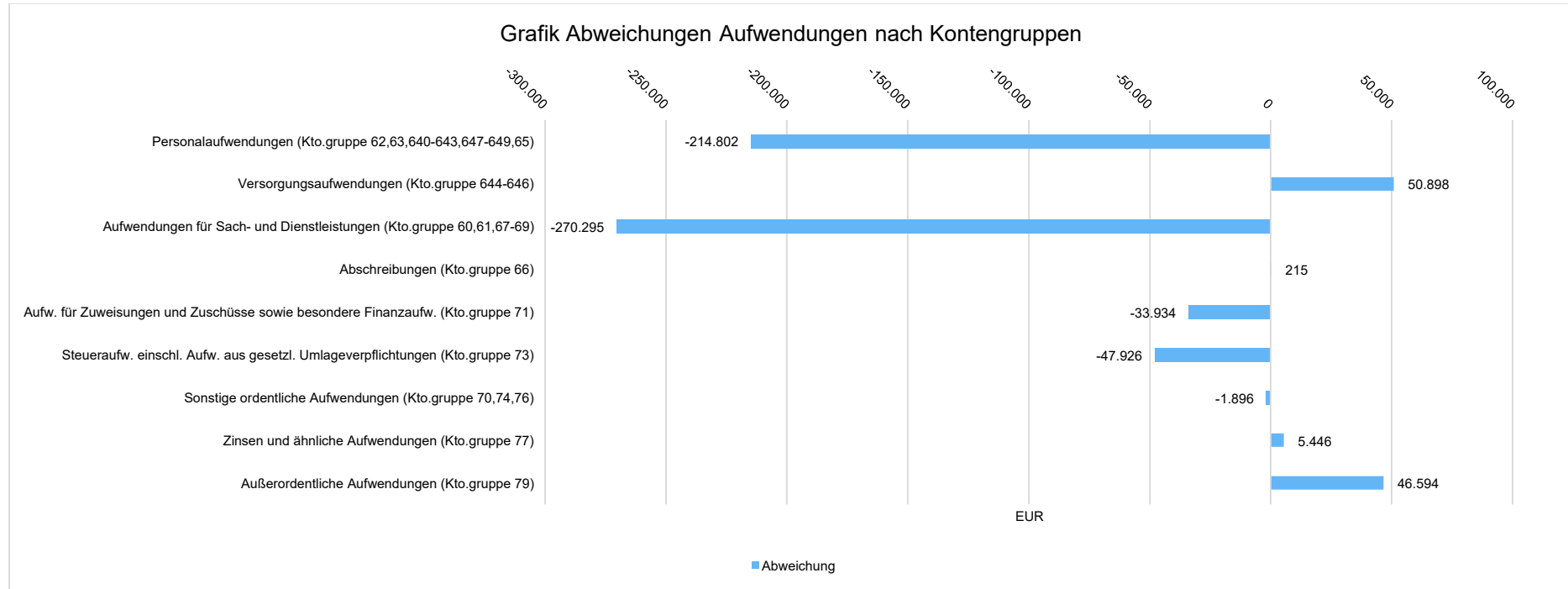
4 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 14.072.534 Euro geplant. Die Prognose des Monats Juni für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.606.834 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -465.700 Euro bzw. -3%.

Das nachfolgende Diagramm sowie die Tabelle gibt eine Übersicht, wie sich die einzelnen Aufwandspositionen entwickeln:



Unterjähriger Finanzbericht Leun





Unterjähriger Finanzbericht Leun

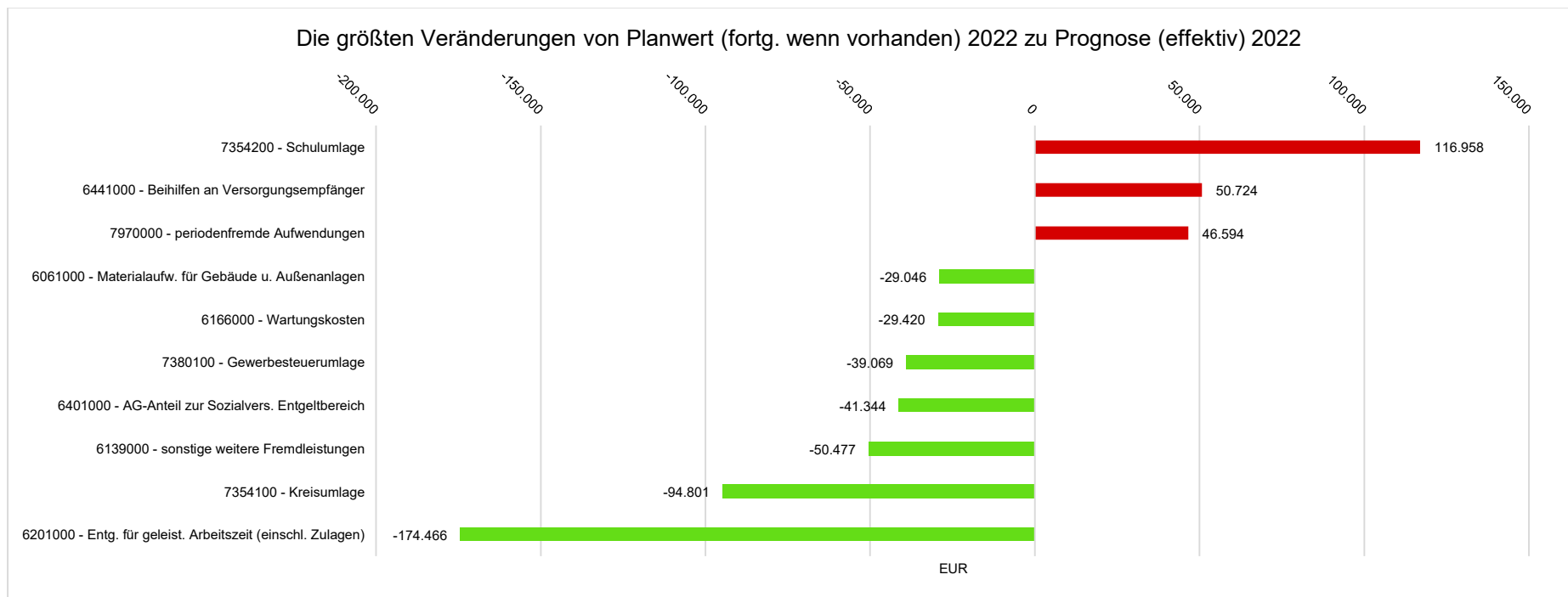
Aufwandsprognose

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-------------------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65) | 4.458.700 | 4.243.898 | -214.802 | -5 ↘ | |
| Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646) | 473.900 | 524.798 | 50.898 | 11 ↗ | |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69) | 2.604.846 | 2.334.551 | -270.295 | -10 ↘ | |
| Abschreibungen (Kto.gruppe 66) | 535.036 | 535.251 | 215 | 0 → | |
| Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71) | 1.503.913 | 1.469.979 | -33.934 | -2 ↘ | |
| Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73) | 4.163.224 | 4.115.298 | -47.926 | -1 ↘ | |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76) | 8.847 | 6.951 | -1.896 | -21 ↘ | |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.748.466 | 13.230.726 | -517.740 | -4 ↘ | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77) | 163.907 | 169.353 | 5.446 | 3 ↗ | |
| Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79) | 160.161 | 206.755 | 46.594 | 29 ↗ | |
| Summe | 14.072.534 | 13.606.834 | -465.700 | -3 ↘ | |

Das folgende Diagramm stellt die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dar. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.



Unterjähriger Finanzbericht Leun





4.1 Personalaufwendungen

Personalaufwendungen stellen einen wichtigen, aber nicht den größten Kostenfaktor im Haushalt der Stadt Leun dar.

Gemäß Haushaltsplanung und zugrundeliegendem Stellenplan waren hier Aufwendungen in Höhe von 4.458.700 Euro vorgesehen. Mit Stand Juni wird mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 4.243.898 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -214.802 Euro bzw. -5 %.

Die folgende Tabelle gibt Auskunft über die Zusammensetzung dieser Abweichungen im Detail.

Betrachtung der Personalaufwendungen - detailliert

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-----------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Personalaufwendungen | 4.458.700 | 4.243.898 | -214.802 | -5 ↘ | |
| 6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen) | 3.579.800 | 3.405.334 | -174.466 | -5 ↘ | |
| 6211000 - Leistungsentgelt Beschäftigte | 2.500 | 1.250 | -1.250 | -50 ↘ | |
| 6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen | 98.000 | 97.525 | -475 | 0 → | |
| 6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich | 760.000 | 718.656 | -41.344 | -5 ↘ | |
| 6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers. | 16.000 | 13.665 | -2.335 | -15 ↘ | |
| 6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen | 2.300 | 1.950 | -350 | -15 ↘ | |
| 6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen | 100 | 17 | -83 | -83 ↘ | |

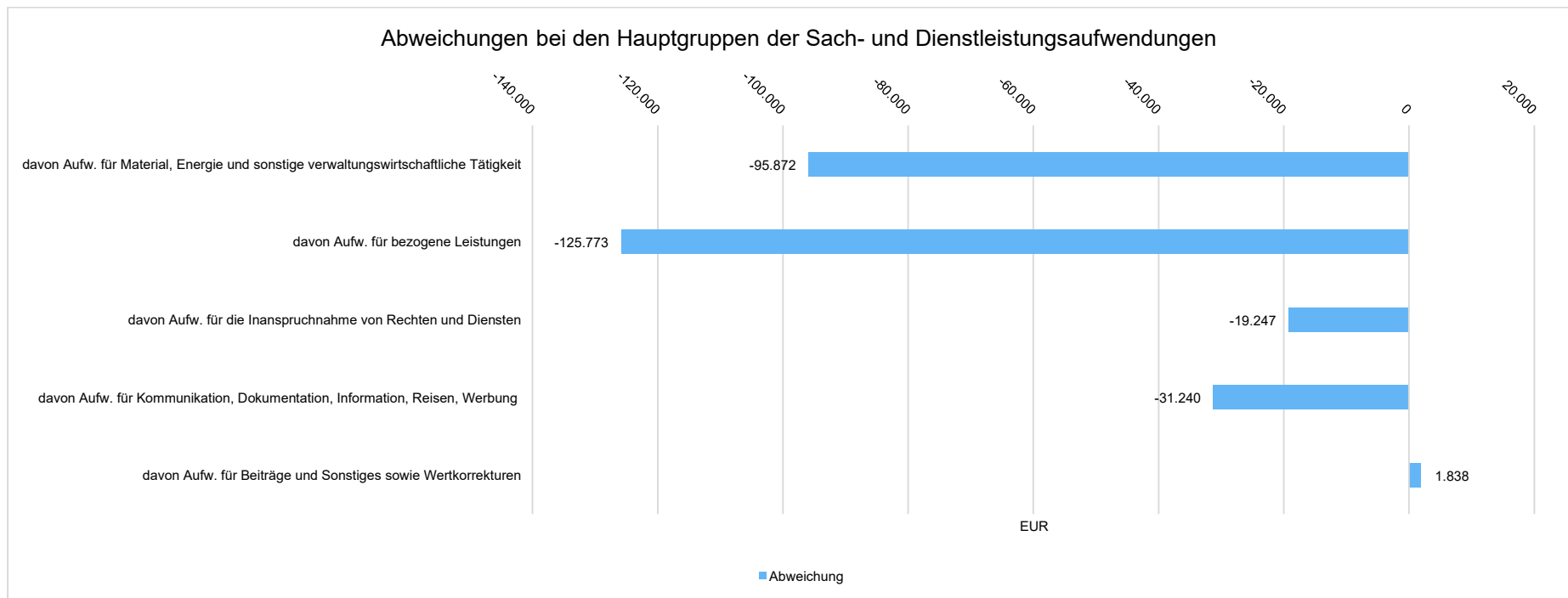
4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 2.334.551 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 2.604.846 Euro eine Abweichung von -270.295 Euro bzw. -10%.



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Das Diagramm gibt eine Übersicht über die Abweichungen der Hauptgruppen in dieser Aufwandsposition.





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Abweichungen bei den Hauptgruppen der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|------------------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.604.846 | 2.334.551 | -270.295 | -10 ↘ | |
| davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit | 792.286 | 696.414 | -95.872 | -12 | ↘ |
| davon Aufw. für bezogene Leistungen | 1.303.955 | 1.178.182 | -125.773 | -10 | ↘ |
| davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 196.415 | 177.168 | -19.247 | -10 | ↘ |
| davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 206.710 | 175.470 | -31.240 | -15 | ↘ |
| davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen | 105.480 | 107.318 | 1.838 | 2 | ↗ |

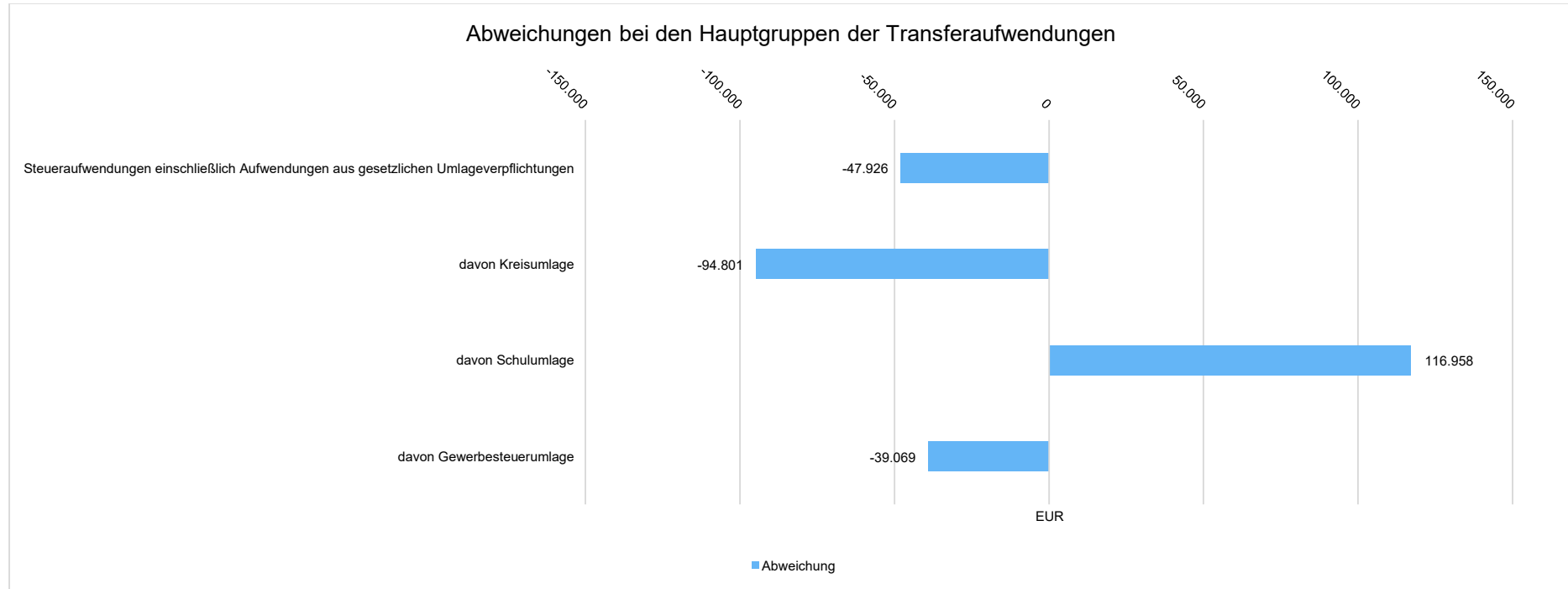
4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Stadt Leun dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 4.163.224 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Juni wurden 4.115.298 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -47.926 Euro bzw. -1%.

Nachfolgendes Diagramm und Tabelle geben Auskunft über die Entwicklung dieser Position.



Unterjähriger Finanzbericht Leun





Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|------------------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 4.163.224 | 4.115.298 | -47.926 | -1 ↘ | |
| davon Kreisumlage | 2.931.827 | 2.837.026 | -94.801 | -3 | ↘ |
| davon Schulumlage | 970.459 | 1.087.417 | 116.958 | 12 | ↗ |
| davon Gewerbesteuerumlage | 148.410 | 109.341 | -39.069 | -26 | ↘ |

5 Prognose zur Investitionstätigkeit

Neben den Prognosen zum Ergebnishaushalt gilt der Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt im Zuge der unterjährigen Berichterstattung ein besonderes Augenmerk.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die zu erwartenden Veränderungen bei den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten der Investitionstätigkeit:



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Prognose zur Investitionstätigkeit

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|------------------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 267.400 | 200.872 | -66.528 | -25 ↘ | |
| Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen | 288.000 | 142.286 | -145.714 | -51 ↘ | |
| Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen | -- | 4.700 | 4.700 | -- ↗ | |
| Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 555.400 | 347.858 | -207.542 | -37 ↘ | |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 30.371 | 30.371 | -- ↗ | |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.168.500 | 600.756 | -567.744 | -49 ↘ | |
| Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen | 134.000 | 102.880 | -31.120 | -23 ↘ | |
| Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.302.500 | 734.007 | -568.493 | -44 ↘ | |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -747.100 | -386.148 | 360.952 | 48 ↗ | |



6 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Juni 2022 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -478.820 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -809.510 Euro eine Abweichung von 330.690 Euro bzw. -41%.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

Ergebnisprognose

| | Plan | Prognose per Juni zum 31.12. | Abwei- chung [EUR] | Abwei- chung [%] | Erläuterung |
|-----------------------------------|-----------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------|
| Ordentliche Erträge | 13.224.924 | 13.048.459 | -176.465 | -1 ↘ | |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.748.466 | 13.230.726 | -517.740 | -4 ↘ | |
| Verwaltungsergebnis | -523.542 | -182.266 | 341.276 | 65 ↗ | |
| Finanzerträge | 28.500 | 60.604 | 32.104 | 113 ↗ | |
| Zinsen und sonstige Aufwendungen | 163.907 | 169.353 | 5.446 | 3 ↗ | |
| Finanzergebnis | -135.407 | -108.749 | 26.658 | 20 ↗ | |
| Ordentliches Ergebnis | -658.949 | -291.015 | 367.934 | 56 ↗ | |
| Außerordentliche Erträge | 9.600 | 18.950 | 9.350 | 97 ↗ | |
| Außerordentliche Aufwendungen | 160.161 | 206.755 | 46.594 | 29 ↗ | |
| Außerordentliches Ergebnis | -150.561 | -187.805 | -37.244 | -25 ↘ | |
| Jahresergebnis | -809.510 | -478.820 | 330.690 | 41 ↗ | |

7 Schlussbetrachtung

Die Genehmigung des Haushaltsplanes 2022 von der Kommunalaufsicht wurde am 17.02.2022 veröffentlicht. Bis zu dieser Zeit fanden die Vorschriften der vorläufigen Haushaltsführung Anwendung. Die Genehmigung des ersten Nachtragshaushaltsplanes 2022 von der Kommunalaufsicht wurde am 21.04.2022 veröffentlicht.



Unterjähriger Finanzbericht
Leun

8 Anlagen

8.1 Umsetzungsstand aller veranschlagten Investitionen

Investitionen

| | Priorität | Erläuterung | Plan | Ist | Sachstand |
|--|-----------|---|-----------------|----------------|---|
| Gesamthaushalt | | | -747.100 | -21.556 | |
| <i>0101 - Städtische Gremien</i> | | | -3.000 | -- | |
| 0101-0001A - Städtische Gremien | 3 | Magistrat | -3.000 | -- | |
| <i>0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste</i> | | | -8.600 | -13.998 | |
| 0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste | 1 | Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste Anschaffung DMS ges. Verwaltung | -86.000 | -12.994 | Aufträge in Höhe von 108.440,93 € erteilt, Einführung/Umstellung von Fachverfahren teilweise bereits erfolgt bzw. in der Umsetzung, Einführung des Haupt-DMS voraussichtlich im Herbst 2022 |
| 0102-0001E - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste | 1 | Zuschuss Land DMS | 77.400 | -- | |
| 0102-0003A - Neubau Verwaltungsgebäude | 3 | Rathaus - Planungskosten 2022 | 0 | -1.005 | |
| <i>0103 - Finanz- und Kassenwesen</i> | | | -2.000 | -- | |
| 0103-0001A - Finanz- und Kassenwesen | 3 | Finanz- u. Kassenwesen, Buchhaltung | -2.000 | -- | |
| <i>0104 - Liegenschaftsverwaltung</i> | | | 288.000 | -- | |
| 0104-0004E - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksverkauf | 0 | Verkauf von Grundstücken | 288.000 | -- | |
| <i>0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark</i> | | | -10.000 | -2.798 | |
| 0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark | 3 | Bauhof | -10.000 | -2.798 | |
| <i>0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen</i> | | | -407.000 | -15.863 | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Priorität | Erläuterung | Plan | Ist | Sachstand |
|---|-----------|--|-----------------|----------------|---|
| 0204-0001A - Feuerwehr Biskirchen | 3 | Feuerwehr Biskirchen | -2.500 | -11.716 | |
| 0204-0006A - Feuerwehr Bissenberg | 3 | Feuerwehr Bissenberg | -1.000 | -- | |
| 0204-0008A - Feuerwehr Leun | 3 | Feuerwehr Leun | -2.500 | -- | |
| 0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen | 3 | Feuerwehr Stockhausen | -1.000 | -- | |
| 0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren | 0 | Biskirchen- Bissenberg- Stockhausen Planungskosten und Erwerb Grundstück 2022 | -350.000 | -- | Notar wurde am 12.04. angeschrieben, um den Kauf des Grundstückes vorzubereiten Vergabeverfahren wurde an die Firma ACP beauftragt. Erstgespräch fand am 22.6.22 statt. |
| 0204-0022A - IKZ Atemschutz | | Anschaffung Atemschutzgeräte | -- | -4.147 | |
| HK-020402A - Feuerwehr Leun | 1 | Gerätehaus Feuerwehr Leun | -50.000 | -- | |
| <i>0601 - Tageseinrichtungen für Kinder</i> | | | <i>-120.500</i> | <i>-22.134</i> | |
| 0601-0001A - KiTa Rabennest Klimatisierung | 0 | KiTa Rabennest Klimatisierung der KiTa | -37.000 | -- | 5 Firmen wurden angeschrieben. Submission ist am 10.05.2022 |
| 0601-0006A - KiTa Zwergenland Klimatisierung | 0 | KiTa Zwergenland Klimatisierung der KiTa | -19.500 | -- | 5 Firmen wurden angeschrieben. Submission ist am 10.05.2022 |
| 0601-0008A - KiTa Rappelkiste Klimatisierung | 0 | KiTa Rappelkiste Klimatisierung der KiTa | -19.500 | -- | 5 Firmen wurden angeschrieben. Submission ist am 10.05.2022 |
| 0601-0011A - KiTa Regenbogenland Klimatisierung | 0 | KiTa Regenbogenland Klimatisierung | -19.500 | -- | 5 Firmen wurden angeschrieben. Submission ist am 10.05.2022 |
| 0601-0022A - Unterkunft Wald- und Wiesengruppe | 0 | | -25.000 | -22.134 | |
| <i>0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe</i> | | | <i>-10.000</i> | <i>--</i> | |
| 0604-0001A - Spielplätze | 3 | Spielplätze | -10.000 | -- | |
| <i>0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i> | | | <i>-10.000</i> | <i>-8.237</i> | |
| 0901-0002A - Baugebiet Bissenberg | 3 | Planungskosten in 2022 | -10.000 | -8.237 | B-Plan wurde öffentlich ausgelegt. Submission für die Planungsleistungen zur Erschließung war am 27.4.2022 Firma HS Ingenieure hatten das günstigste Angebot. Können aber durch die |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Priorität | Erläuterung | Plan | Ist | Sachstand |
|--|-----------|--|-----------------|----------------|---|
| | | | | | Streichung der Mittel erst nächstes Jahr beauftragt werden. |
| <i>1101 - Wasser</i> | | | <i>-71.500</i> | <i>2.914</i> | |
| 1101-0001E - Wasseranschlusskosten und Beiträge | 3 | Wasserversorgung | 3.500 | 2.914 | |
| 1101-0002A - Wasserversorgung | 3 | Wasserversorgung | -5.000 | -- | |
| HK-110101A - Hochbehälter Stockhausen | 1 | Planungskosten 2022 | -70.000 | -- | |
| <i>1102 - Abwasser</i> | | | <i>-230.000</i> | <i>-11.295</i> | |
| 1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO | 3 | Abwasserentsorgung Maßnahme nach EKVO | -100.000 | -11.295 | HS Ingenieure wurden beauftragt |
| 1102-0002A - Schachtbauwerke | 3 | Abwasserentsorgung | -30.000 | -- | |
| HK-110201A - EKVO | 1 | Sanierung EKVO Kanalisation Planungskosten 2022 | -100.000 | -- | HS Ingenieure wurden mit der Planung beauftragt. |
| <i>1201 - städtische Straßen</i> | | | <i>-85.000</i> | <i>--</i> | |
| 1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann | 3 | Gemeindestraßen - Baustraße | -10.000 | -- | es hat noch keine Angebotsabgabe stattgefunden |
| 1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung | 3 | Gemeindestraßen | -25.000 | -- | |
| HK-120101A - Straßenbeleuchtung | 1 | Umrüstung auf LED Planungskosten 2022 | -50.000 | -- | es wurde Kontakt zu einem Büro aufgenommen, welches bei der LV-Erstellung helfen kann. |
| <i>1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen</i> | | | <i>-3.500</i> | <i>--</i> | |
| 1302-0001A - Renaturierung Iserbach | 3 | | -116.000 | -- | |
| 1302-0001E - Zuschuss Renaturierung Iserbach | 3 | | 112.500 | -- | keine Veränderung |
| <i>1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen</i> | | | <i>-40.000</i> | <i>--</i> | |
| 1303-0008A - Erweiterung Urnenwand | 2 | Friedhof Biskirchen | -40.000 | -- | Auftrag wurde nach Submission an die Firma Weidmann OHG vergeben (28.119,70 €) Es wird derzeit gebaut |
| <i>1305 - Land- und Forstwirtschaft</i> | | | <i>-3.000</i> | <i>--</i> | |
| 1305-0002A - Forstwirtschaft | 2 | Erwerb Motorsäge Azubi | -3.000 | -- | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Priorität | Erläuterung | Plan | Ist | Sachstand |
|---|-----------|-------------------|----------|---------|---|
| <i>1502 - Tourismus</i> | | | -100.000 | -- | |
| 1502-0001A - Tourismus | 0 | Radweg Biskirchen | -100.000 | -- | Ingenieurbüro hat die statische Überprüfung der Brücken gemacht. Vor Ort Termin der mit Förderstelle ist am 22.6. gelaufen. |
| <i>1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen</i> | | | -5.000 | -10.699 | |
| 1503-0001A - DGH Biskirchen | 3 | DGH "Grüne Au" | -5.000 | -4.225 | Spülmaschine wurde geliefert, wird demnächst eingebaut. |
| 1503-0014A - Brunnenhaus Biskirchen | 2 | Biskirchen | -- | -6.474 | |
| <i>1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</i> | | | 74.000 | 60.000 | |
| 1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen | 0 | Land Hessen | 74.000 | 60.000 | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

8.2 Umsetzungsstand Haushaltsicherungskonzept

Konsolidierungsmaßnahmen

| | | Ansatz 2022 | Einsparung 2023 | Einsparung 2024 | Einsparung 2025 | Sachstand |
|----|---|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| 1 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen auf 2.250.000 reduzieren | 2.604.846 | 354.846 | 49.000 | 14.000 | Prognose 2.334.551 |
| 2 | Durch die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED Einsparung Strom | 81.000 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | |
| 3 | Förderungsmanagement - Ausschöpfung der Förderungen durch Bund Land und Kreis | | X | X | X | Zusammenarbeit als IKZ mit Nachbarkommunen wurde überprüft. |
| 4 | Priorisierung der Investitionen und nacheinander abarbeiten (1.500.000 im Jahr) | | X | X | X | Mit dem 1. Nachtrag zum Haushalt für das HH 2022 wurden die Investitionen priorisiert. |
| 5 | Anpassung der Friedhofsgebühren | 133.500 | | X | | |
| 6 | Anpassung der KiTa Gebühren | 294.500 | | | X | |
| 7 | Anpassung der Hebesätze (Spielapparatsteuer/ Hundesteuer) | 45.500 | | X | | |
| 8 | Anpassung der Benutzungsgebühren DGH | 7.500 | | | X | |
| 9 | Überprüfung der Freiwilligen Leistungen | | | X | X | |
| 10 | IKZ Maßnahmen prüfen | | X | X | X | - IKZ Maßnahmen werden anlassbezogen geprüft, aktuell Zusammenarbeit mit Ehringshausen und Aßlar im Bereich Ausbau und Harmonisierung der digitalen Aktenführung - Erdgasausschreibung mit Solms und Braunfels - Radwegebau Ulmtalradweg mit Greifenstein. |
| 11 | Veräußerung nicht genutzter Liegenschaften (Gebäude / Grundstücke) | | X | X | X | Drei Grundstücke im Gewerbegebiet Hollergewann befinden sich im Verkaufsabschluss (Notar), B-Pläne für ein Grundstück Lahnbahnhof sowie für ein Baugebiet befinden sich vor Inkrafttreten. |
| 12 | Inanspruchnahme der Beratung der Nichtschuttschirmkommunen durch das Land | | X | X | X | Erstkontakt zur Beratungsstelle Nichtschuttschirmkommune wurde aufgenommen. |
| 13 | Erlöse durch Windkraft und Pumpspeicherkraftwerk | | X | X | X | Windkraftanlage befindet sich im Bau, Inbetriebnahme für Herbst 2023 geplant. Pumpspeicherwerk noch im Genehmigungsverfahren RP. |
| 14 | Grundsteuer C | | | | X | |