

Stadt Leun

Unterjähriger Finanzbericht

2. Quartal 2021





Inhaltsverzeichnis

1	Legende	3
2	Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag - Aufwand).....	4
3	Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt).....	6
3.1	Prognose der Steuererträge	9
3.2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11
3.3	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13
4	Aufwandsprognose	15
4.1	Personalaufwendungen.....	18
4.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19
4.3	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	21
5	Prognose zur Investitionstätigkeit	21
6	Ergebnisprognose	24
7	Schlussbetrachtung.....	25



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:

Planansatz (Jahr) - (Plan Periode - Ergebnis Periode) = Prognose

Beispiel 1: 3.000,00 € - ((3.000,00 * 56,52%) - 500,00 €) = 1.804,40 €

Beispiel 2: 3.000,00 € - ((3.000,00 * 75,00%) - 500,00 €) = 1.250,00 €



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.

2 Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag - Aufwand)

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
0101 - Städtische Gremien	-299.472	-317.616	-18.144	-6 ↘	
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	-584.090	-575.539	8.551	1 ↗	
0103 - Finanz- und Kassenwesen	-384.325	-350.277	34.048	9 ↗	
0104 - Liegenschaftsverwaltung	46.790	131.564	84.774	181 ↗	Erlöse aus Verkauf von Grundstücken (Gewerbegebiet)
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	-494.781	-443.930	50.851	10 ↗	- weniger Personalkosten
0201 - Statistik und Wahlen	-9.000	-9.000	0	0 →	
0202 - Ordnungsangelegenheiten	-121.391	-73.564	47.827	39 ↗	
0203 - Bürgerservice	-142.533	-123.473	19.060	13 ↗	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	-287.835	-243.357	44.478	15 ↗	
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	-4.913	-5.261	-348	-7 ↘	
0402 - Büchereien	--	--	--	--	
0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege	-24.006	-14.955	9.051	38 ↗	
0404 - Förderung von Kirchengem. u. sonst. Religionsgem.	--	--	--	--	
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	-5.150	-3.741	1.409	27 ↗	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	-1.769.753	-1.467.122	302.631	17 ↗	- mehr Zuweisungen als geplant - weniger Unterhaltungskosten Rappelkiste
0602 - Jugendarbeit	-4.525	-4.525	0	0 →	
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	-308	-308	0	0 →	
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	-15.082	-14.270	812	5 ↗	
0701 - Gesundheitseinrichtungen	--	--	--	--	
0801 - Förderung des Sports	-42.223	-23.145	19.078	45 ↗	
0802 - Sportstätten und Bäder	-95.945	-102.118	-6.173	-6 ↘	
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-17.000	-15.877	1.123	7 ↗	
1001 - Bau- und Grundstückordnung	-217.550	-193.551	23.999	11 ↗	
1101 - Wasser	168.531	153.953	-14.578	-9 ↘	
1102 - Abwasser	-94.238	-114.043	-19.805	-21 ↘	
1103 - Abfall	4.750	5.048	298	6 ↗	
1201 - städtische Straßen	-188.588	-27.740	160.848	85 ↗	- weniger Sach- und Dienstleistungen
1202 - Straßenreinigung	-19.206	-17.882	1.324	7 ↗	
1203 - ÖPNV	-18.212	-8.561	9.651	53 ↗	
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-35.969	-17.738	18.231	51 ↗	
1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-52.000	-50.485	1.515	3 ↗	
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	51.813	81.245	29.432	57 ↗	
1304 - Naturschutz und Landschaftspflege	277.800	327.428	49.628	18 ↗	
1305 - Land- und Forstwirtschaft	-58.790	76.305	135.095	230 ↗	kurzfristige Auflegung der Nachhaltigkeitsprämie des Bundesministeriums für Ernährung und Land- wirtschaft. Keine Buchung für das Haushaltsjahr 2020 mehr möglich, daher außerplanmäßiger Er- trag.
1501 - Wirtschaftsförderung	--	--	--	--	
1502 - Tourismus	-15.957	-15.957	0	0 →	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	37.838	79.870	42.032	111 ↗	
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	4.047.215	4.178.382	131.167	3 ↗	- mehr Gewerbesteuer
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-38.653	-38.653	0	0 →	
1603 - Abwicklung der Vorjahre	--	--	--	--	
Summe: GH - Gesamthaushalt	-406.758	761.105	1.167.863	287 ↗	

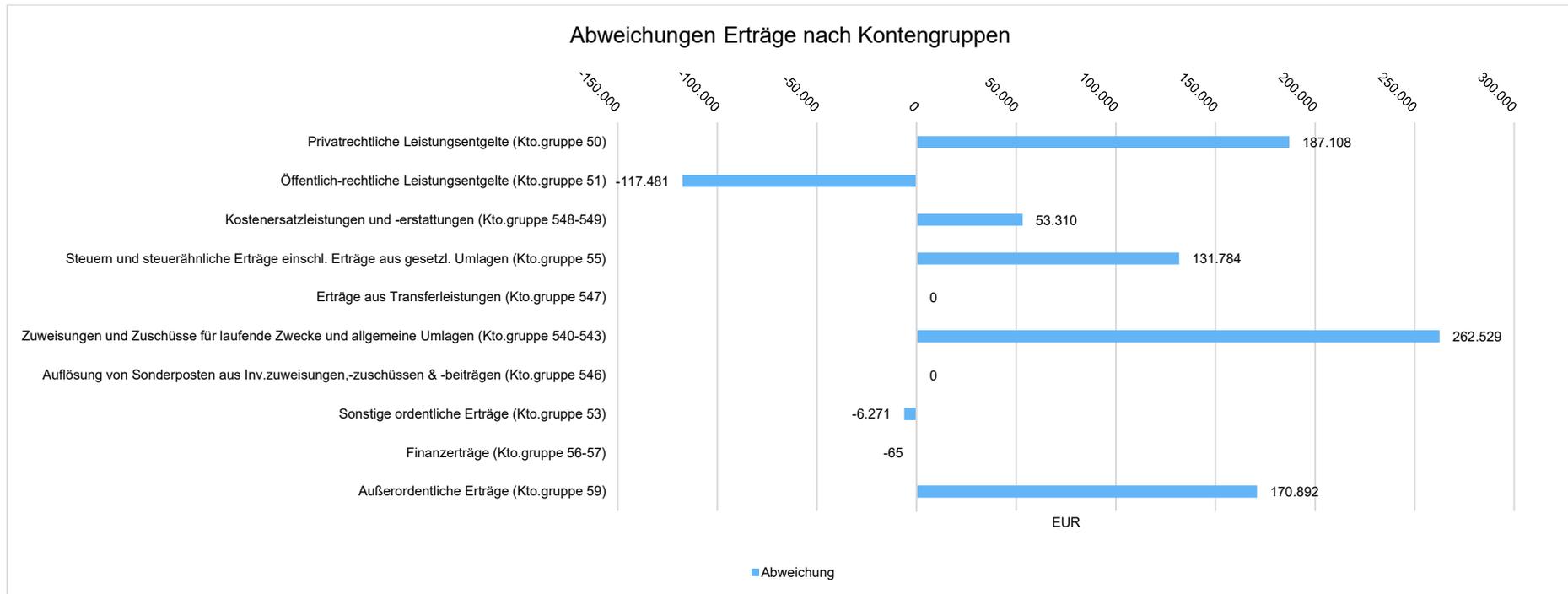
3 Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

Für das Jahr 2021 werden mit Stand Juni Gesamterträge in Höhe von 13.700.008 erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 13.018.202 eine Abweichung von 681.805 Euro bzw. 5%.

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)	681.210	868.318	187.108	27 ↗	- mehr Erlöse aus dem Forst
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 51)	2.590.253	2.472.772	-117.481	-5 ↘	- weniger öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren (siehe Punkt 3.2)



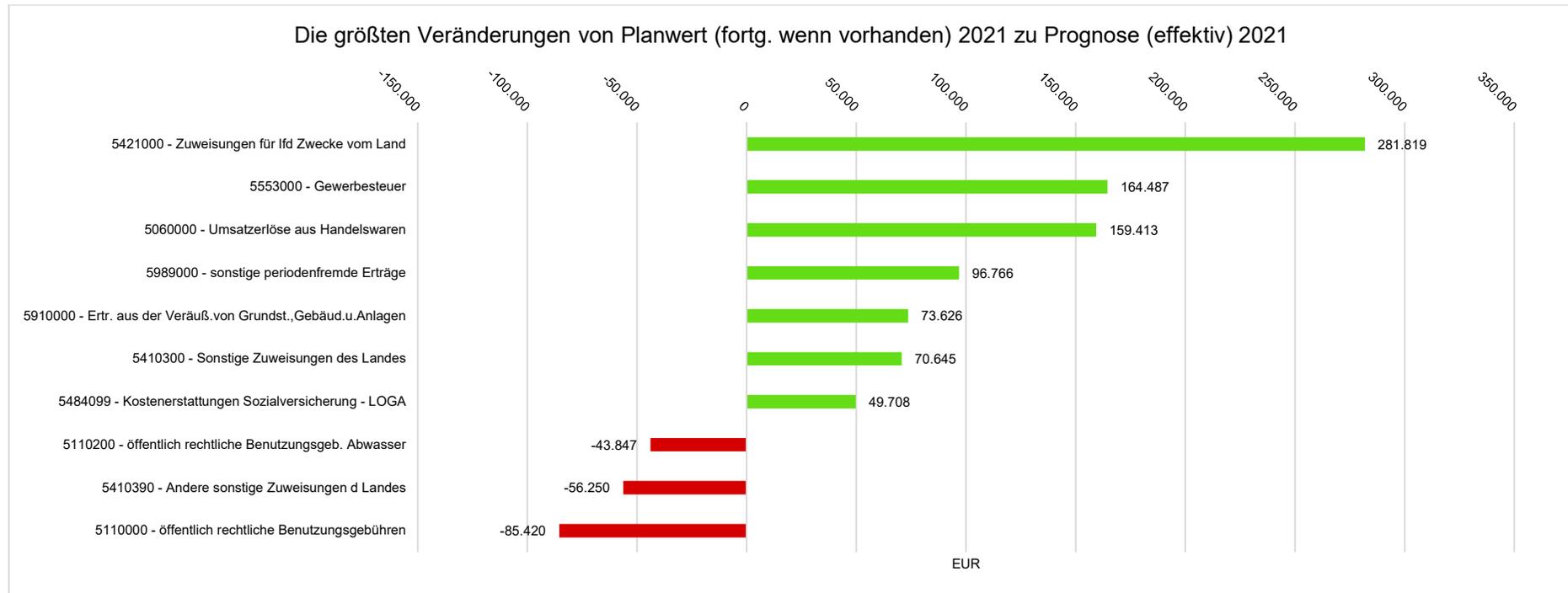
Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Kostensatzleistungen und -erstattungen (Kto.gruppe 548-549)	12.500	65.810	53.310	426 ↗	Lohnausgleich Beschäftigungsverbot
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (Kto.gruppe 55)	5.105.331	5.237.115	131.784	3 ↗	- mehr Gewerbesteuer (siehe Punkt 3.1)
Erträge aus Transferleistungen (Kto.gruppe 547)	187.344	187.344	0	0 →	
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto.gruppe 540-543)	3.905.733	4.168.262	262.529	7 ↗	- mehr Zuweisungen vom Land Bereich Kita
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen (Kto.gruppe 546)	250.431	250.431	0	0 →	
Sonstige ordentliche Erträge (Kto.gruppe 53)	249.100	242.829	-6.271	-3 ↘	
Ordentliche Erträge	12.981.902	13.492.881	510.979	4 ↗	
Finanzerträge (Kto.gruppe 56-57)	26.300	26.235	-65	0 →	
Außerordentliche Erträge (Kto.gruppe 59)	10.000	180.892	170.892	1.709 ↗	Nachhaltigkeitsprämie Forst des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft für das Jahr 2020
Summe	13.018.202	13.700.008	681.806	5 ↗	

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



Unterrjähriger Finanzbericht Leun



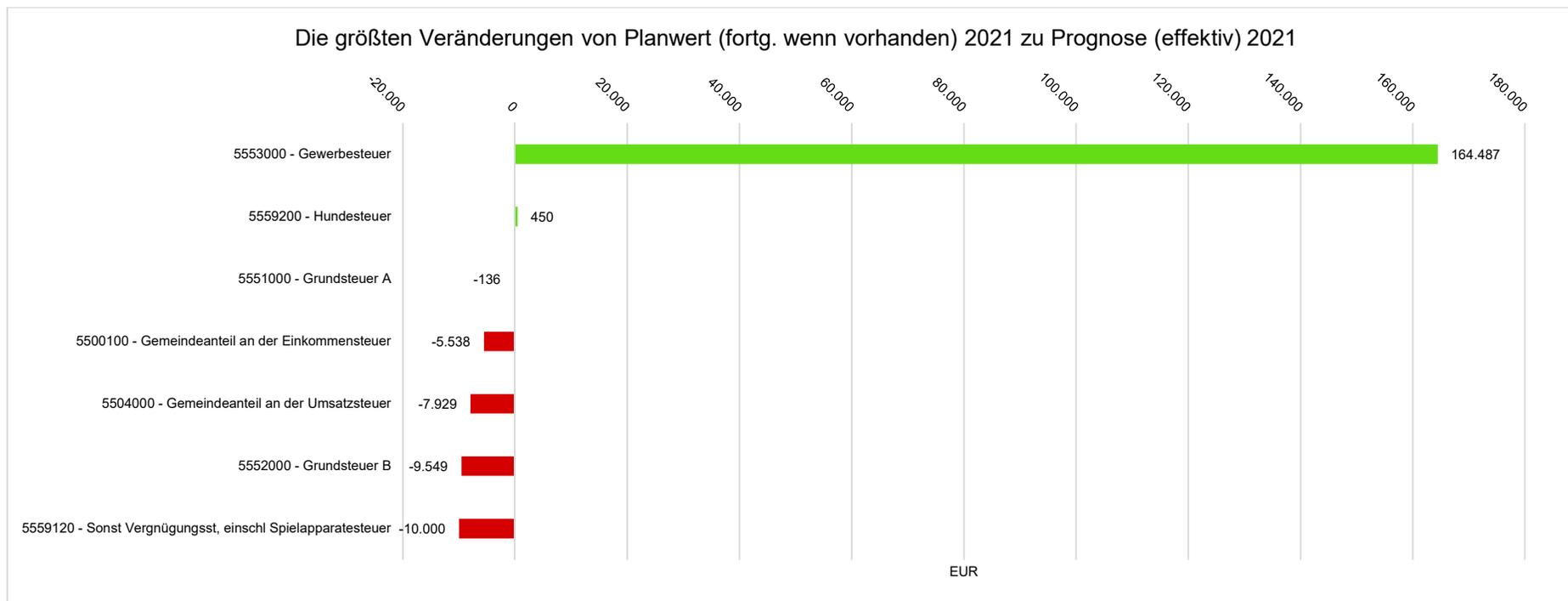
3.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Stadt Leun eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Juni wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 5.237.115 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2021 in Höhe von 5.105.331 Euro bedeutet das eine Abweichung von 131.784 Euro bzw. 3%.

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	5.105.331	5.237.115	131.784	3 ↗	
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.032.713	3.027.175	-5.538	0 →	
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	151.518	143.589	-7.929	-5 ↘	
5551000 - Grundsteuer A	23.800	23.664	-136	-1 →	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
5552000 - Grundsteuer B	592.800	583.251	-9.549	-2 ↘	
5553000 - Gewerbesteuer	1.250.000	1.414.487	164.487	13 ↗	
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	15.000	5.000	-10.000	-67 ↘	
5559200 - Hundesteuer	39.500	39.950	450	1 ↗	

3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

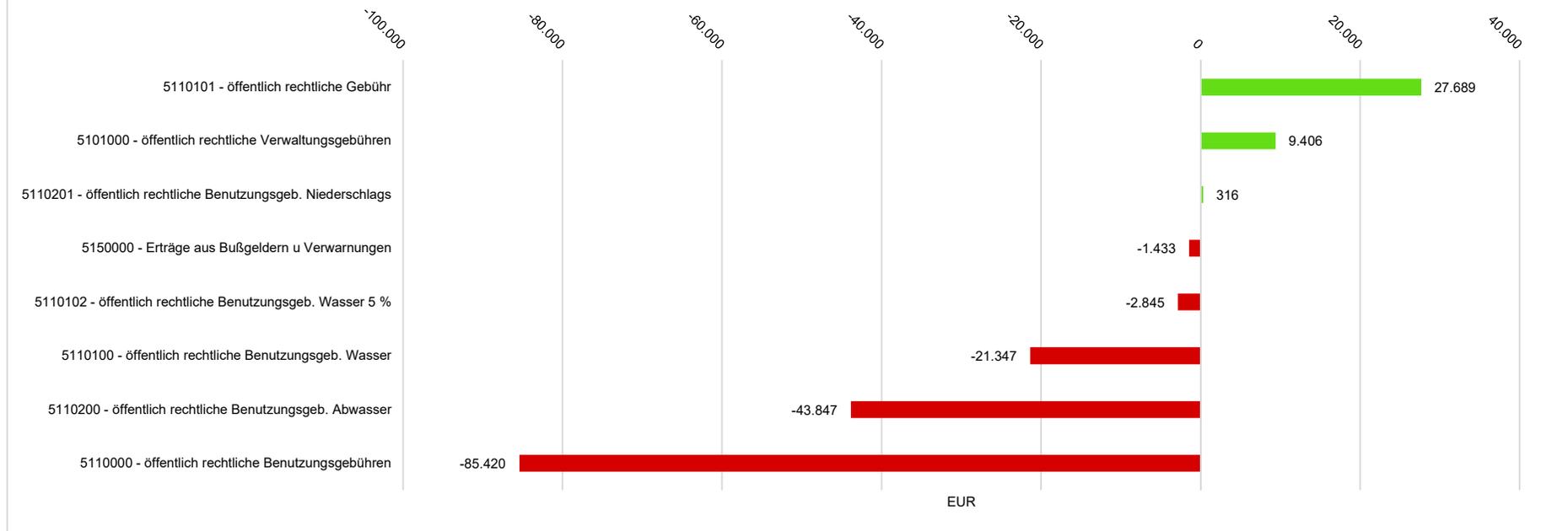
Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2021 ein Ansatz von 2.590.253 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats Juni sieht hier ein Jahresergebnis von 2.472.772 Euro vor, was eine Abweichung von -117.481 Euro bzw. -5% bedeutet.

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Die größten Veränderungen von Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2021 zu Prognose (effektiv) 2021



Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.590.253	2.472.772	-117.481 ↘	-5 ↘	
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	170.520	179.926	9.406 ↗	6 ↗	
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	319.900	234.480	-85.420 ↘	-27 ↘	Beschluss STVV Erlass Betreuungsgebühr
5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser	695.919	674.572	-21.347 ↘	-3 ↘	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
5110101 - öffentlich rechtliche Gebühr	--	27.689	27.689 ↗	-- ↗	
5110102 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser 5 %	--	-2.845	-2.845 ↘	-- ↘	Im Zeitraum 01.07.2020 bis 31.12.2020 galt ein ermäßigter Steuersatz. Das Sachkonto 5110102 wurde nur für den Wasserverbrauch für den ermäßigter Steuersatz angelegt. Durch die Endabrechnung fließen dort noch Buchungen im Jahr 2021 ein. Die Wassergebühr mit dem normalen Steuersatz wird auf 5110100 gebucht.
5110130 - Kostenanforderungen Rep. Wasser-Hausanschlüsse	26.500	26.500	0 →	0 →	
5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Abwasser	1.075.876	1.032.029	-43.847 ↘	-4 ↘	
5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Niederschlags	261.538	261.854	316 →	0 →	
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	40.000	38.567	-1.433 ↘	-4 ↘	

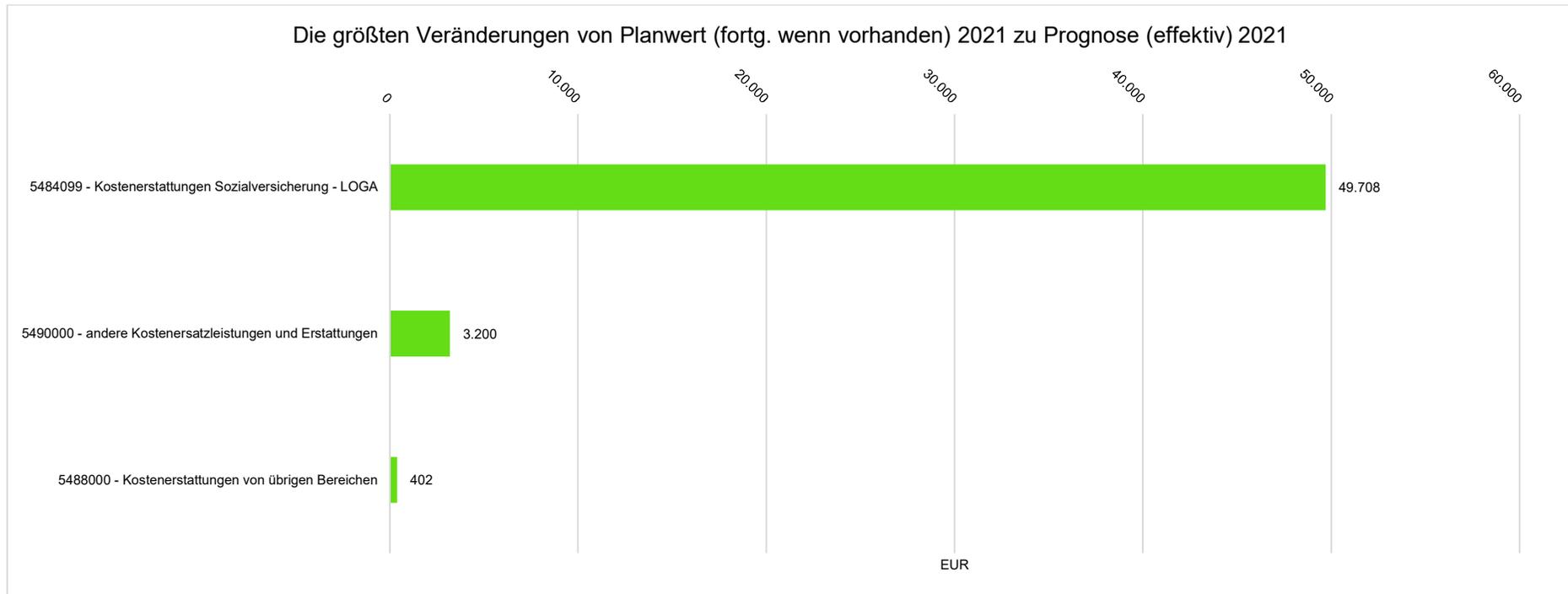
3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Juni ein Jahresendertrag von 65.810 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 12.500 Euro bedeutet das eine Abweichung von 53.310 Euro bzw. 426%.

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	65.810	53.310	426 ↗	
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	12.500	12.500	0	0 →	
5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	--	49.708	49.708	-- ↗	Lohnausgleich Beschäftigungsverbot
5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	--	402	402	-- ↗	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	--	3.200	3.200	-- ↗	

4 Aufwandsprognose

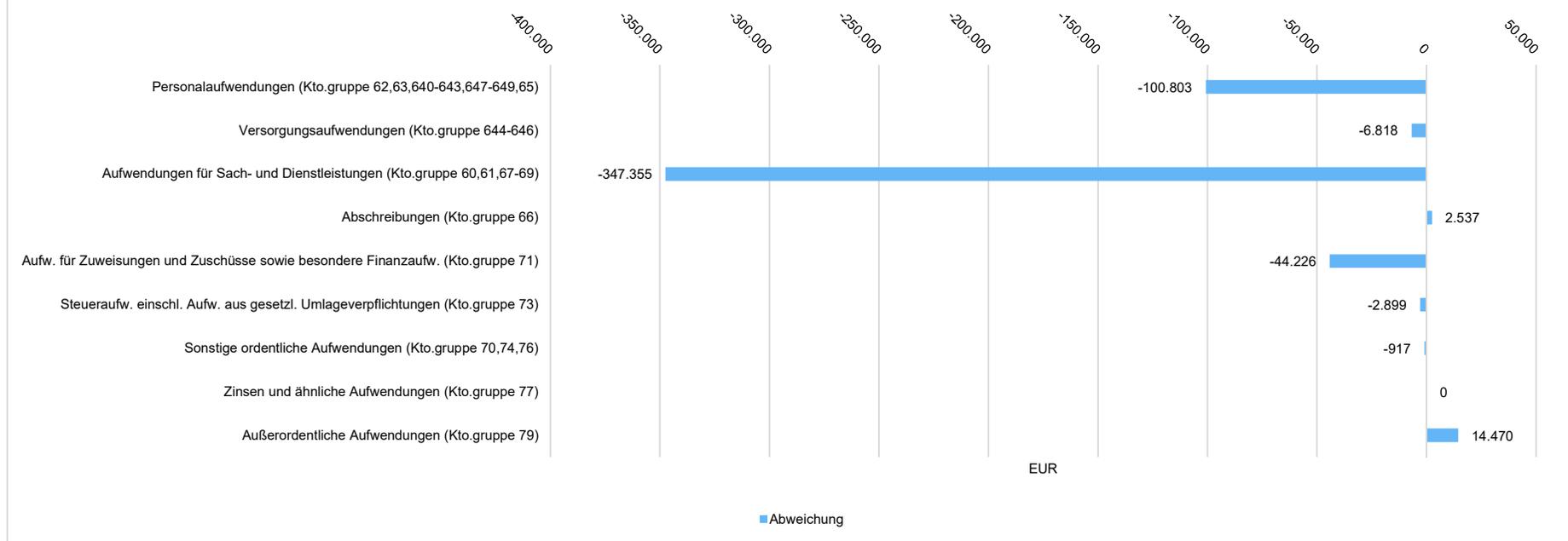
Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.424.960 Euro geplant. Die Prognose des Monats Juni für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 12.938.949 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -486.011 Euro bzw. -4%.

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Grafik Abweichungen Aufwendungen nach Kontengruppen



Aufwandsprognose

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	4.156.675	4.055.872	-100.803	-2 ↘	- weniger im Bereich Bauhof, Ordnungsamt, Rabennest - mehr im Bereich Forst (siehe Punkt 4.1)
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	465.750	458.932	-6.818	-1 ↘	



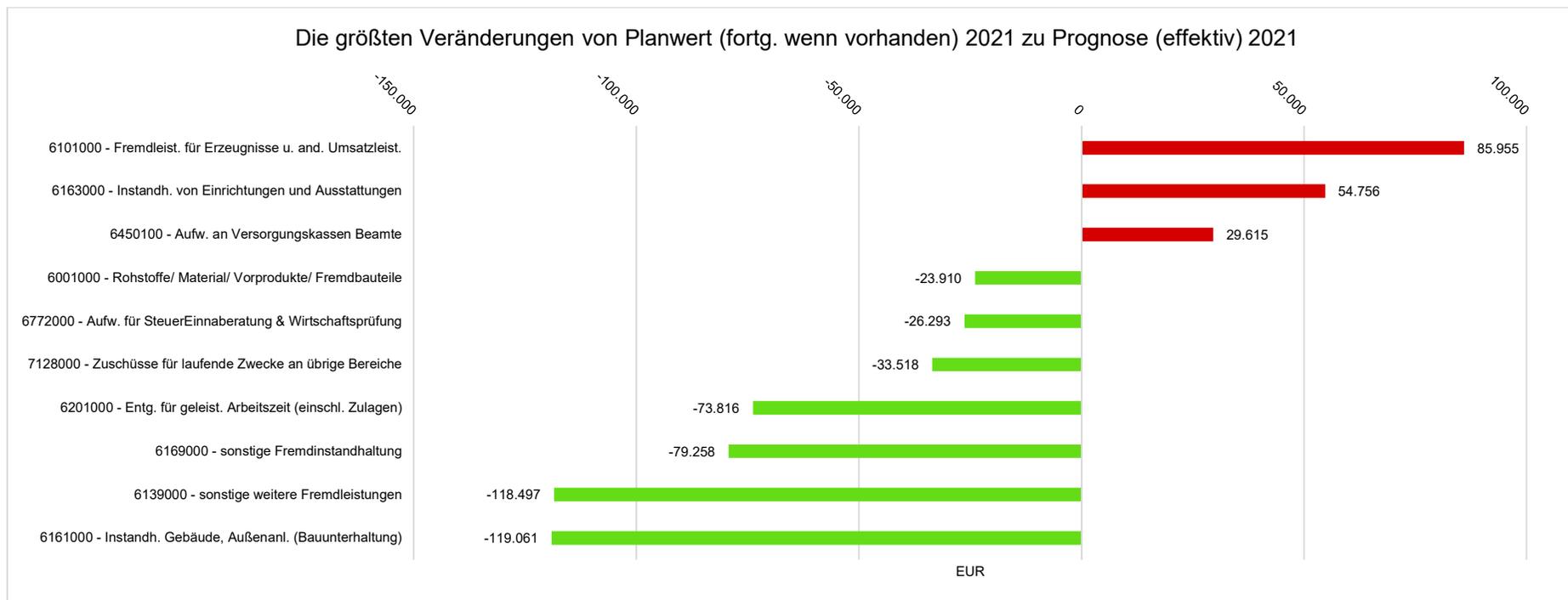
Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	2.490.490	2.143.135	-347.355	-14 ↓	- weniger Fremdleistungen Bereich Straße, - weniger Instandh. Gebäude, Außenanl. Wasser, Straße (siehe Punkt 4.2)
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	559.086	561.623	2.537	0 →	
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.494.403	1.450.177	-44.226	-3 ↓	
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	3.972.531	3.969.632	-2.899	0 →	
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	8.747	7.830	-917	-10 ↓	
Ordentliche Aufwendungen	13.147.682	12.647.202	-500.480	-4 ↓	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	210.682	210.682	0	0 →	
Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79)	66.596	81.066	14.470	22 ↑	Rechnungsabgrenzung
Summe	13.424.960	12.938.949	-486.011	-4 ↓	

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 4.156.675 Euro vorgesehen. Mit Stand Juni wird mit Gesamttjahresaufwendungen in Höhe von 4.055.872 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -100.803 Euro bzw. -2 %.



Unterjähriger Finanzbericht Leun

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	4.156.675	4.055.872	-100.803	-2 ↘	
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	3.340.150	3.266.334	-73.816	-2 ↘	
6211000 - Leistungsentgelt Beschäftigte	1.600	1.600	0	0 →	
6251010 - Aufstockung Altersteilz. Pers.aufw. Beschäft.	0	984	984	-- ↗	
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	97.500	99.950	2.450	3 ↗	
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	699.025	684.791	-14.234	-2 ↘	
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	16.000	6.182	-9.818	-61 ↘	
6482000 - RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	--	-6.950	-6.950	-- ↘	
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	--	564	564	-- ↗	
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	--	350	350	-- ↗	
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	2.300	2.014	-286	-12 ↘	
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	100	54	-46	-46 ↘	

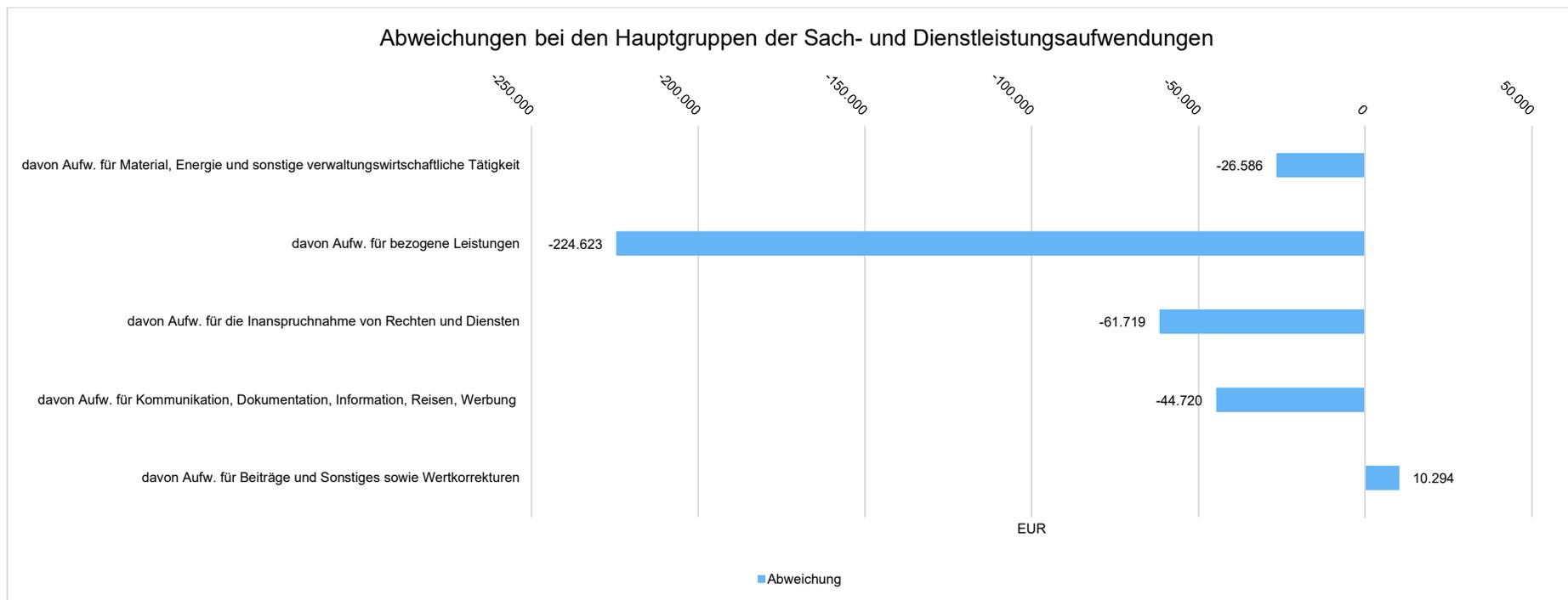
4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 2.143.135 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 2.490.490 Euro eine Abweichung von -347.355 Euro bzw. -14%.

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	2.490.490	2.143.135	-347.355	-14 ↘	
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	606.469	579.883	-26.586	-4	
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.391.190	1.166.567	-224.623	-16	
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	212.915	151.196	-61.719	-29	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	179.110	134.390	-44.720	-25	
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	100.806	111.100	10.294	10	

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 3.972.531 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Juni wurden 3.969.632 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -2.899 Euro bzw. -0%.

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:

Prognose zur Investitionstätigkeit

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	168.500	141.867	-26.633	-16	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	500.000	244.223	-255.777	-51 ↘	
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	--	0	0	-- →	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	668.500	386.090	-282.410	-42 ↘	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.995	30.995	-- ↗	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.894.500	965.304	-929.196	-49 ↘	
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	172.000	86.000	-86.000	-50 ↘	
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	--	3.686	3.686	-- ↗	
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.066.500	1.085.985	-980.515	-47 ↘	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.398.000	-699.894	698.106	50 ↗	

Investitionen

	Plan	Ist	Sachstand der veranschlagten Investitionen ab 100.000 €
Gesamthaushalt	-1.398.000	2.822	
0101 - Städtische Gremien	-3.000	--	
0101-0001A - Städtische Gremien	-3.000	--	
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	-52.000	-16.660	
0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	-2.000	--	
0102-0003A - An und Umbau Verwaltungsgebäude	-50.000	-16.660	
0103 - Finanz- und Kassenwesen	-2.000	--	
0103-0001A - Finanz- und Kassenwesen	-2.000	--	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Ist	Sachstand der veranschlagten Investitionen ab 100.000 €
0104 - Liegenschaftsverwaltung	500.000	--	
0104-0004E - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksverkauf	500.000	--	
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	-15.000	--	
0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark	-15.000	--	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	-382.000	-3.438	
0204-0001A - Feuerwehr Biskirchen	-35.000	--	
0204-0006A - Feuerwehr Bissenberg	-1.000	--	
0204-0008A - Feuerwehr Leun	-15.000	--	
0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen	-1.000	--	
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	-250.000	-3.438	Evtl. Aufhebung des Sperrvermerkes Ende Juli
0204-0022A - IKZ Atemschutz	-80.000	--	
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	-87.500	-5.777	
0601-0001A - KiTa Rabennest Klimatisierung	-35.000	--	
0601-0006A - KiTa Zwergenland Klimatisierung	-17.500	--	
0601-0008A - KiTa Rappelkiste Klimatisierung	-17.500	--	
0601-0011A - KiTa Regenbogenland Klimatisierung	-17.500	-5.777	
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	-10.000	--	
0604-0001A - Spielplätze	-10.000	--	
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-395.000	-1.394	
0901-0002A - Baugebiet Bissenberg	-395.000	--	Sperrvermerk der Stadtverordnetenversammlung vom 01.03.2021
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	--	-1.394	
1101 - Wasser	-416.500	-10.180	
1101-0001E - Wasser- anschlusskosten und Beiträge	3.500	648	
1101-0002A - Wasserversorgung	-5.000	--	
1101-0007A - Fernüberwachungsanlage	-35.000	-10.828	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Ist	Sachstand der veranschlagten Investitionen ab 100.000 €
1101-0010A - Sanierung Hochbehälter	-380.000	--	Sperrvermerk der Stadtverordnetenversammlung vom 01.03.2021
1102 - Abwasser	-430.000	--	
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO	-400.000	--	Evtl. Aufhebung des Sperrvermerkes Ende Juli
1102-0002A - Schachtbauwerke	-30.000	--	
1201 - städtische Straßen	-100.000	-16.728	
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	-25.000	-16.728	
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	-50.000	--	
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	-25.000	--	
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	-32.000	--	
1303-0008A - Erweiterung Urnenwand	-32.000	--	
1305 - Land- und Forstwirtschaft	-6.000	--	
1305-0002A - Forstwirtschaft	-6.000	--	
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	-41.000	--	
1503-0004A - DGH Bissenberg	-2.000	--	
1503-0014A - Brunnenhaus Biskirchen	-130.000	--	Auftrag an das Planungsbüro erteilt
1503-0014E - Zuschuss Brunnenhaus Biskirchen	91.000	--	
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	74.000	57.000	
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	74.000	57.000	

6 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Juni 2021 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 761.059 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -406.758 Euro eine Abweichung von 1.167.817 Euro bzw. -287%.



Unterjähriger Finanzbericht Leun

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

Ergebnisprognose

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Ordentliche Erträge	12.981.902	13.492.881	510.979	4 ↗	
Ordentliche Aufwendungen	13.147.682	12.647.202	-500.480	-4 ↘	
Verwaltungsergebnis	-165.780	845.680	1.011.460	610 ↗	
Finanzerträge	26.300	26.235	-65	0 →	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	210.682	210.682	0	0 →	
Finanzergebnis	-184.382	-184.447	-65	0 →	
Ordentliches Ergebnis	-350.162	661.233	1.011.395	289 ↗	
Außerordentliche Erträge	10.000	180.892	170.892	1.709 ↗	Nachhaltigkeitsprämie Forst des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft für das Jahr 2020
Außerordentliche Aufwendungen	66.596	81.066	14.470	22 ↗	
Außerordentliches Ergebnis	-56.596	99.826	156.422	276 ↗	
Jahresergebnis	-406.758	761.059	1.167.817	287 ↗	

7 Schlussbetrachtung

Die Genehmigung des Haushaltsplanes 2021 von der Kommunalaufsicht wurde am 22.04.2021 veröffentlicht. Bis zu dieser Zeit fanden die Vorschriften der vorläufigen Haushaltsführung Anwendung.