

Stadt Leun

Unterjähriger Finanzbericht

3. Quartal 2020





Inhaltsverzeichnis

1	Legende	3
2	Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag – Aufwand)	4
3	Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)	7
3.1	Prognose der Steuererträge	10
3.2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12
3.3	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14
4	Aufwandsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)	16
4.1	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	19
5	Prognose zur Investitionstätigkeit	21
6	Ergebnisprognose	24
7	Schlussbetrachtung	25



1 Legende

Änderung der Prognose

- → +6,00%
- → +2,00 - 5,00%
- → +1,00 - 0,00 - 1,00%
- → -2,00 - 5,00%
- → -6,00%

¶

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

¶

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	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
0101 - Städtische Gremien	-327.400	-208.115	-252.609	74.792	23 ↗	Beihilfen wurden weniger beantragt
0102 - Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste	-701.411	-343.973	-488.121	213.290	30 ↗	Beihilfen wurden weniger beantragt
0103 - Finanz- und Kassenwesen	-350.898	-209.274	-293.305	57.593	16 ↗	Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung, Personalkosten
0104 - Liegenschaftsverwaltung	3.740	340.694	349.703	345.963	9.250 ↗	Verkauf Grundstück Hollergewinn als Ertrag gebucht, Planung Investition gemäß Steuerberater
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	-507.408	-326.523	-506.528	880	0 →	
0201 - Statistik und Wahlen	-4.500	-1.092	-1.896	2.604	58 ↗	
0202 - Ordnungsangelegenheiten	-101.106	-27.471	-56.769	44.337	44 ↗	Geringere Personalaufwendungen
0203 - Bürgerservice	-123.548	-93.670	-130.036	-6.488	-5 ↘	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	-246.253	-99.875	-229.863	16.390	7 ↗	
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	-4.983	-2.983	-5.161	-178	-4 ↘	
0402 - Büchereien	--	--	--	--	-- →	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege	-22.231	-8.253	-13.713	8.518	38	
0404 - Förderung von Kirchengem. u. sonst. Religionsgem.	--	--	--	--	--	
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	-550	-810	-2.730	-2.180	-396	
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	-1.579.034	-985.830	-1.441.579	137.455	9	Beschluss STVV Erlass Betreuungsgebühren
0602 - Jugendarbeit	-4.300	-5.493	-6.137	-1.837	-43	
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	--	3.585	3.585	3.585	--	
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	-4.675	-4.999	-5.721	-1.046	-22	
0701 - Gesundheitseinrichtungen	--	--	--	--	--	
0801 - Förderung des Sports	-42.973	-16.865	-39.235	3.738	9	
0802 - Sportstätten und Bäder	-94.083	-35.696	-89.292	4.791	5	
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-17.000	-4.372	-4.872	12.128	71	Aufträge wurden vergeben
1001 - Bau- und Grundstückordnung	-230.850	-143.687	-209.324	21.526	9	
1101 - Wasser	220.611	192.304	204.483	-16.128	-7	
1102 - Abwasser	-230.364	-259.252	-200.236	30.128	13	Abrechnung Abwasserverband Ulmtal-Lahn noch ausstehend in Prognose inbegriffen
1103 - Abfall	4.750	8.361	8.324	3.574	75	
1201 - städtische Straßen	-252.292	-109.899	-273.793	-21.501	-9	
1202 - Straßenreinigung	-21.466	-15.379	-23.783	-2.317	-11	
1203 - ÖPNV	-3.441	--	-691	2.750	80	
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-37.000	-21.941	-41.498	-4.498	-12	
1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-52.000	-52.548	-24.423	27.577	53	
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	59.504	50.096	54.895	-4.609	-8	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

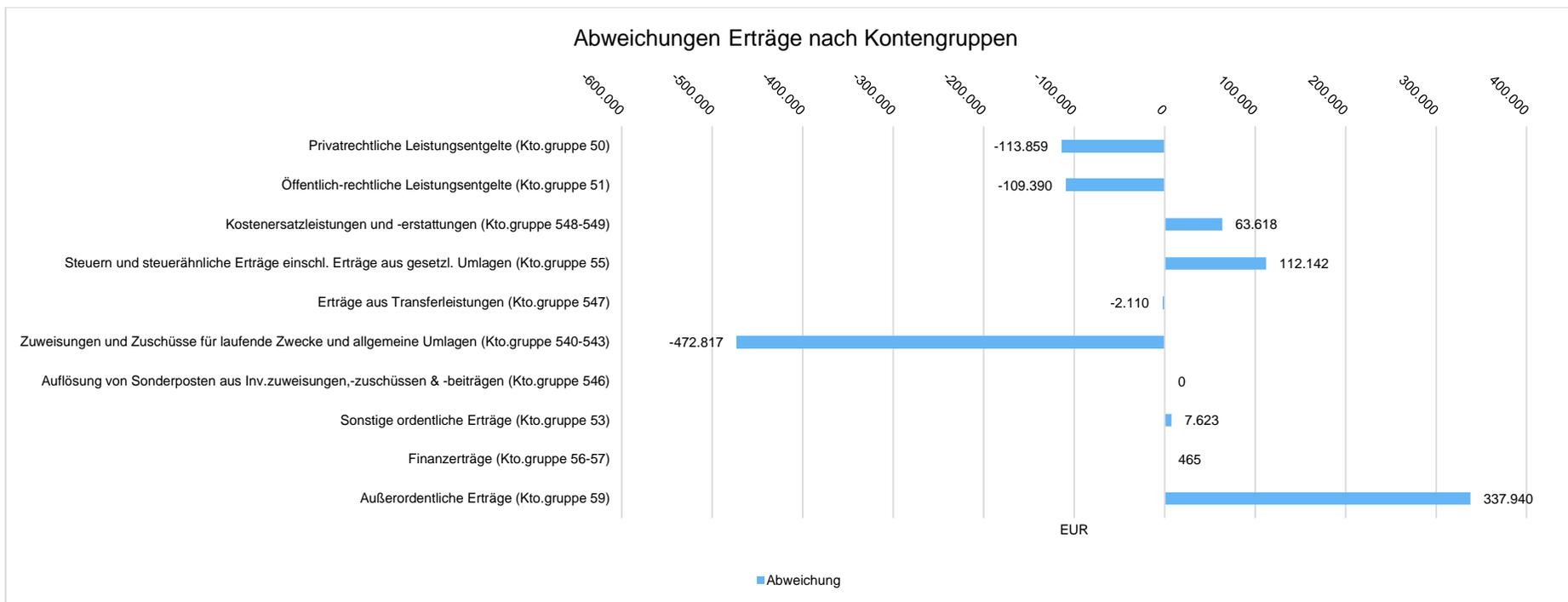
	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
1304 - Naturschutz und Landschaftspflege	-20.300	51.459	44.578	64.878	320 ↗	Verkauf Grundstück Hollergewann als Ertrag gebucht, Planung Investition gemäß Steuerberater
1305 - Land- und Forstwirtschaft	-80.870	-72.715	-119.950	-39.080	-48 ↘	
1501 - Wirtschaftsförderung	--	--	--	--	-- →	
1502 - Tourismus	-17.160	-11.219	-13.259	3.901	23 ↗	
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	27.089	68.366	60.493	33.404	123 ↗	
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	4.846.146	2.295.256	4.443.949	-402.197	-8 ↘	Geringere Schlüsselzuweisung
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-49.421	-37.321	-38.039	11.382	23 ↗	
1603 - Abwicklung der Vorjahre	--	--	--	--	-- →	
Summe: GH - Gesamthaushalt	34.323	-89.132	657.444	623.121	1.815 ↗	



3 Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

Für das Jahr 2020 werden mit Stand September Gesamterträge in Höhe von 12.987.578 erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 13.163.965 eine Abweichung von -176.386,78 Euro bzw. -1,34%.

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





Unterjähriger Finanzbericht Leun

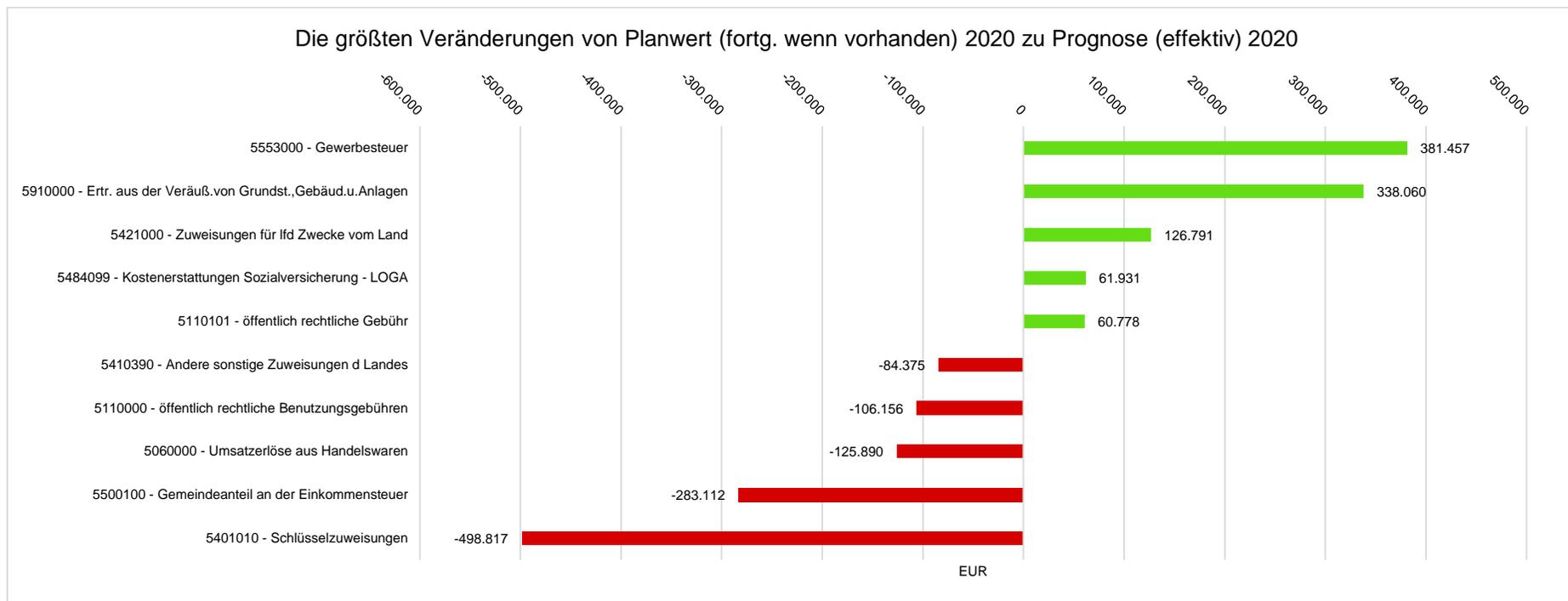
Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 50)	431.050	212.262	317.191	-113.859	-26 ↘	Einnahme Holzverkauf erst nach Vermarktung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 51)	2.563.803	1.746.970	2.454.413	-109.390	-4 ↘	Beschluss STVV Erlass Betreuungsgebühren
Kostensersatzleistungen und -erstattungen (Kto.gruppe 548-549)	12.500	73.845	76.118	63.618	509 ↗	Lohnausgleich Beschäftigungsverbot
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (Kto.gruppe 55)	5.235.401	3.252.878	5.347.543	112.142	2 ↗	Gewerbsteuervoraus. + Einkommensteuer -
Erträge aus Transferleistungen (Kto.gruppe 547)	186.550	99.236	184.440	-2.110	-1 ↘	
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto.gruppe 540-543)	4.174.596	2.446.299	3.701.779	-472.817	-11 ↘	Schlüsselzuweisung -
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen (Kto.gruppe 546)	322.215	--	322.215	0	0 →	
Sonstige ordentliche Erträge (Kto.gruppe 53)	204.000	162.586	211.623	7.623	4 ↗	
Ordentliche Erträge	13.130.115	7.994.076	12.615.323	-514.792	-4 ↘	
Finanzerträge (Kto.gruppe 56-57)	26.300	23.441	26.765	465	2 ↗	
Außerordentliche Erträge (Kto.gruppe 59)	7.550	343.603	345.490	337.940	4.476 ↗	Verkauf Grundstück Hollergewinn als Ertrag gebucht, Planung Investition gemäß Steuerberater
Summe	13.163.965	8.361.120	12.987.578	-176.387	-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.



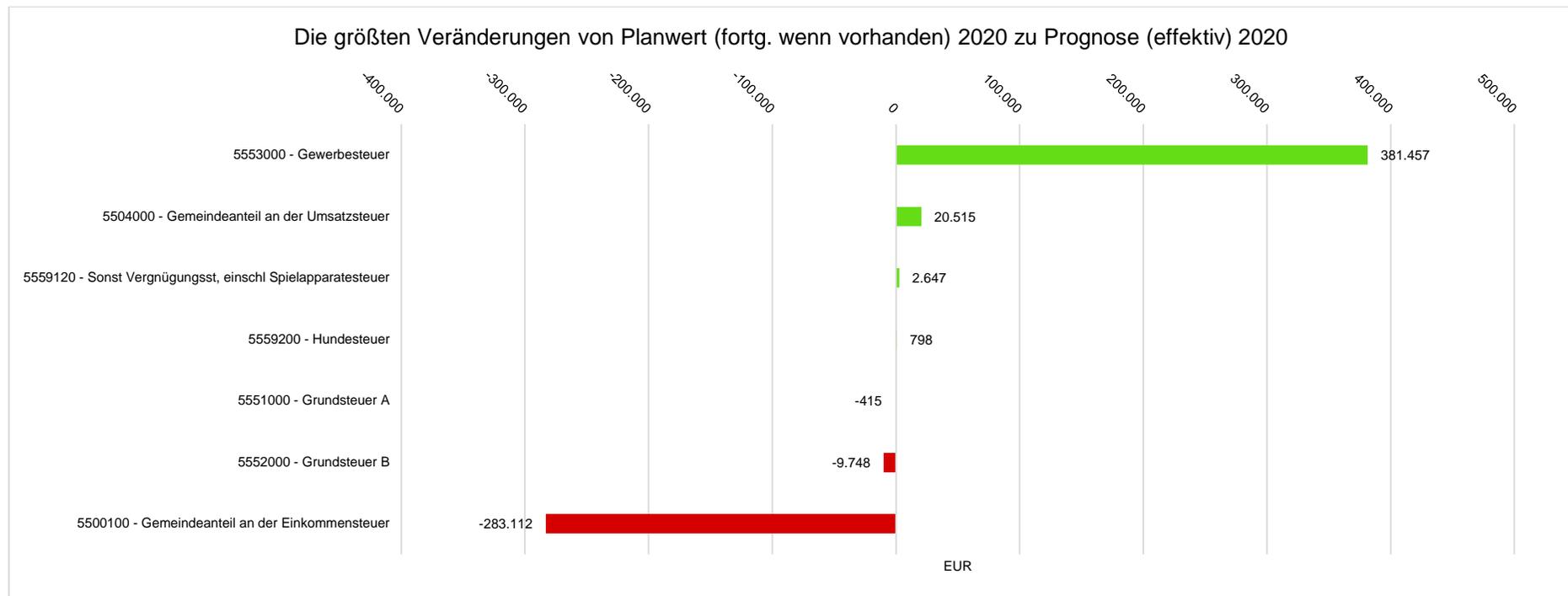


Unterjähriger Finanzbericht Leun

3.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Stadt Leun eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand September wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 5.347.543 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2020 in Höhe von 5.235.401 Euro bedeutet das eine Abweichung von 112.142,34 Euro bzw. 2,14%.

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	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.235.401	3.252.878	5.347.543	112.142	2 ↗	
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.208.904	1.454.496	2.925.792	-283.112	-9 ↘	Corona Ausfall
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	106.247	73.648	126.762	20.515	19 ↗	
5551000 - Grundsteuer A	23.880	18.743	23.465	-415	-2 ↘	
5552000 - Grundsteuer B	592.870	440.637	583.122	-9.748	-2 ↘	
5553000 - Gewerbesteuer	1.250.000	1.217.512	1.631.457	381.457	31 ↗	
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	15.000	8.776	17.647	2.647	18 ↗	
5559200 - Hundesteuer	38.500	39.065	39.298	798	2 ↗	

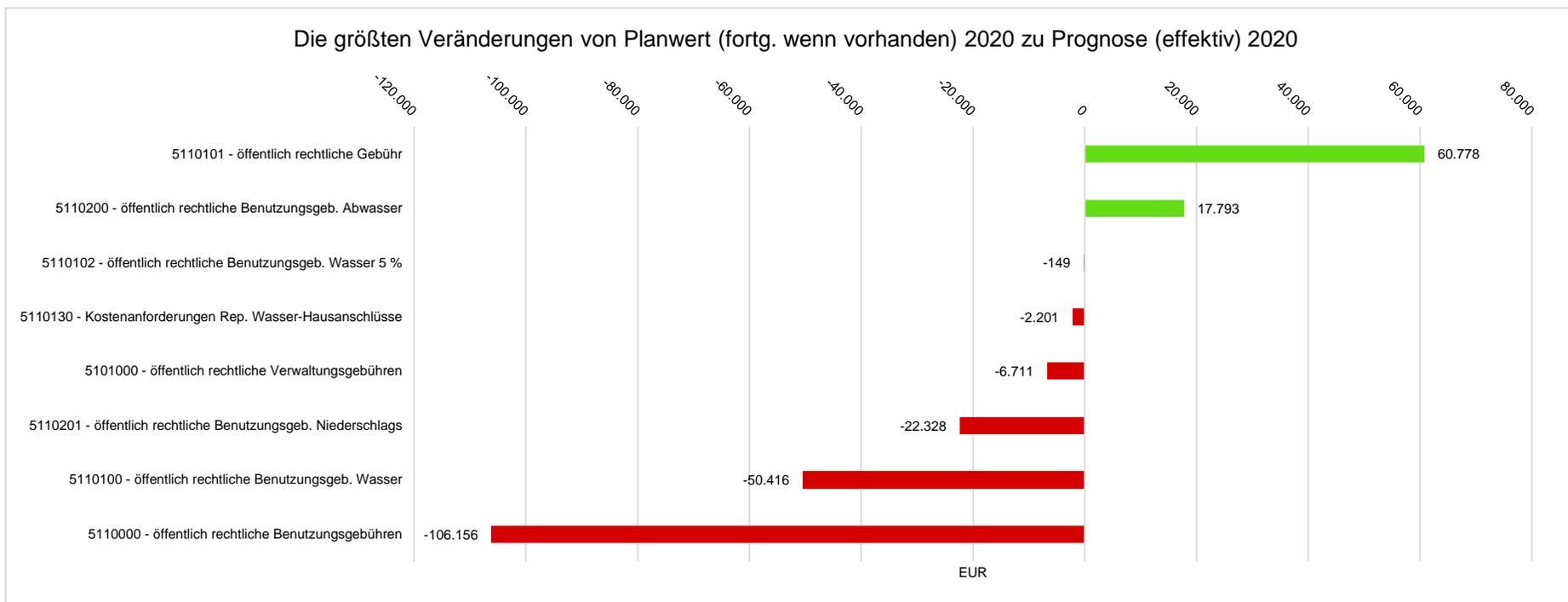


Unterjähriger Finanzbericht Leun

3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 ein Ansatz von 2.563.803 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats September sieht hier ein Jahresergebnis von 2.454.413 Euro vor, was eine Abweichung von -109.389,59 Euro bzw. -4,27% bedeutet.

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





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

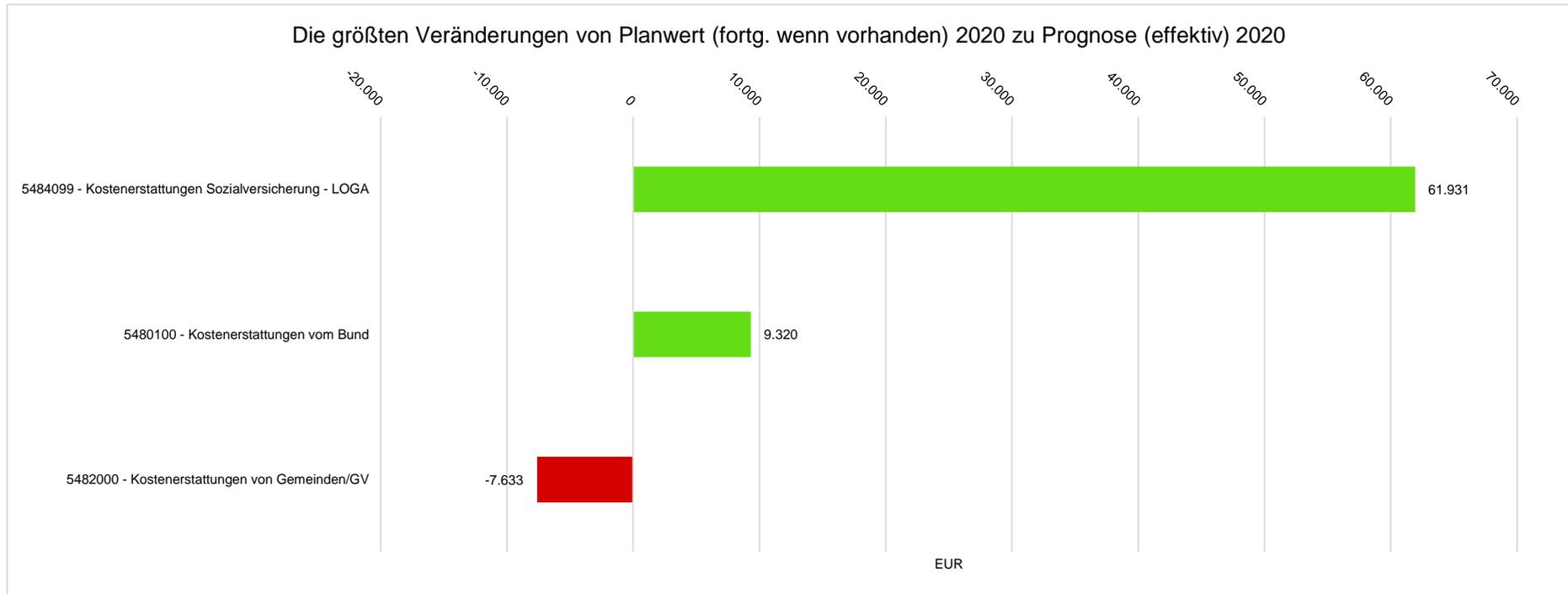
	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.563.803	1.746.970	2.454.413	-109.390 ↘	-4 ↘	
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	170.820	115.817	164.109	-6.711 ↘	-4 ↘	
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	293.150	106.809	186.994	-106.156 ↘	-36 ↘	Beschluss STVV Erlass Betreuungsgebühren
5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser	695.919	493.973	645.503	-50.416 ↘	-7 ↘	Abrechnung abwarten
5110101 - öffentlich rechtliche Gebühr	--	60.778	60.778	60.778 ↗	-- ↗	Verkauf Grundstück Hollergewann als Ertrag gebucht, Planung Investition gemäß Steuerberater
5110130 - Kostenanforderungen Rep. Wasser-Hausanschlüsse	26.500	15.895	24.299	-2.201 ↘	-8 ↘	
5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Abwasser	1.075.876	741.469	1.093.669	17.793 ↗	2 ↗	
5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Niederschlags	261.538	174.946	239.210	-22.328 ↘	-9 ↘	
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	40.000	37.432	40.000	0 →	0 →	



3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand September ein Jahresendertrag von 76.118 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 12.500 Euro bedeutet das eine Abweichung von 63.618,02 Euro bzw. 508,94%.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Kostenerstattungen, Kostenumlagen

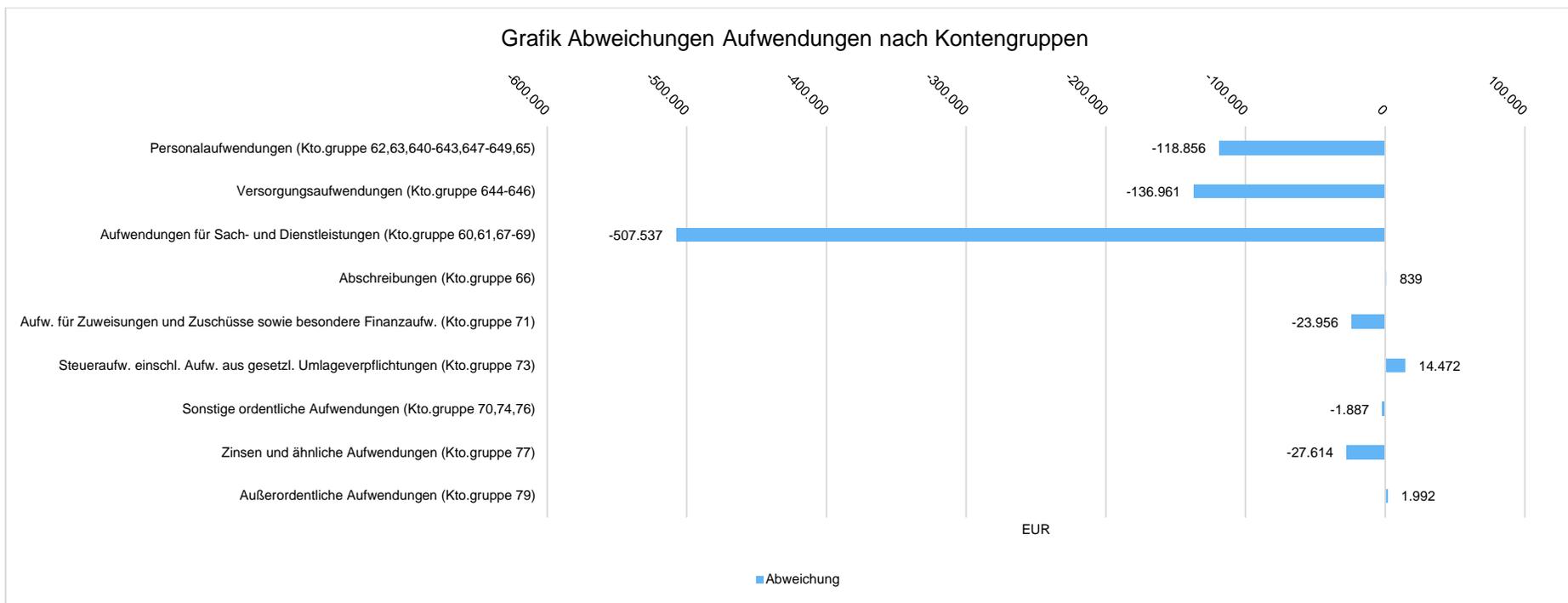
	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.500	73.845	76.118	63.618	509 ↗	
5480100 - Kostenerstattungen vom Bund	--	9.320	9.320	9.320	-- ↗	
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	12.500	2.594	4.867	-7.633	-61 ↘	
5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	--	61.931	61.931	61.931	-- ↗	Lohnausgleich Beschäftigungsverbot



4 Aufwandsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.129.642 Euro geplant. Die Prognose des Monats September für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 12.330.134 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -799.508,07 Euro bzw. -6,09%.

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





Unterjähriger Finanzbericht Leun

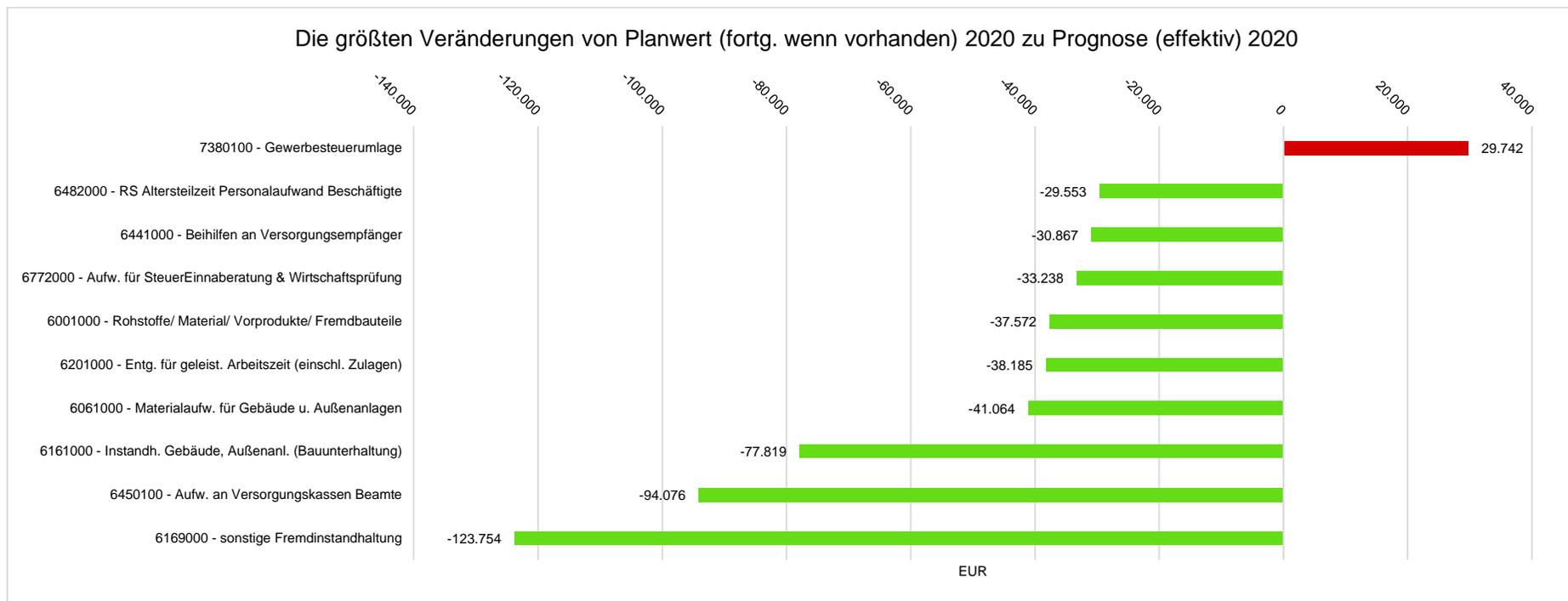
Aufwandsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	3.864.225	2.592.488	3.745.369	-118.856	-3,08 →	
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	544.850	328.400	407.889	-136.961	-25,14 ↘	geringere Beihilfeanträge
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	2.242.412	1.182.072	1.734.875	-507.537	-22,63 ↘	
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	653.965	839	654.804	839	0,13 →	
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.345.665	1.295.591	1.321.709	-23.956	-1,78 →	
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	3.906.065	2.901.384	3.920.537	14.472	0,37 →	Siehe 4.1
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	8.647	4.855	6.760	-1.887	-21,82 ↘	
Ordentliche Aufwendungen	12.565.829	8.305.629	11.791.943	-773.886	-6,16 ↘	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	222.104	142.352	194.490	-27.614	-12,43 ↘	
Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79)	341.709	2.271	343.701	1.992	0,58 →	Abr. Verbandsumlage Abwasser- verband Ulmtal-Lahn noch nicht er- folgt in der Prognose bereits inbe- griffen
Summe	13.129.642	8.450.252	12.330.134	-799.508	-6,09 ↘	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

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

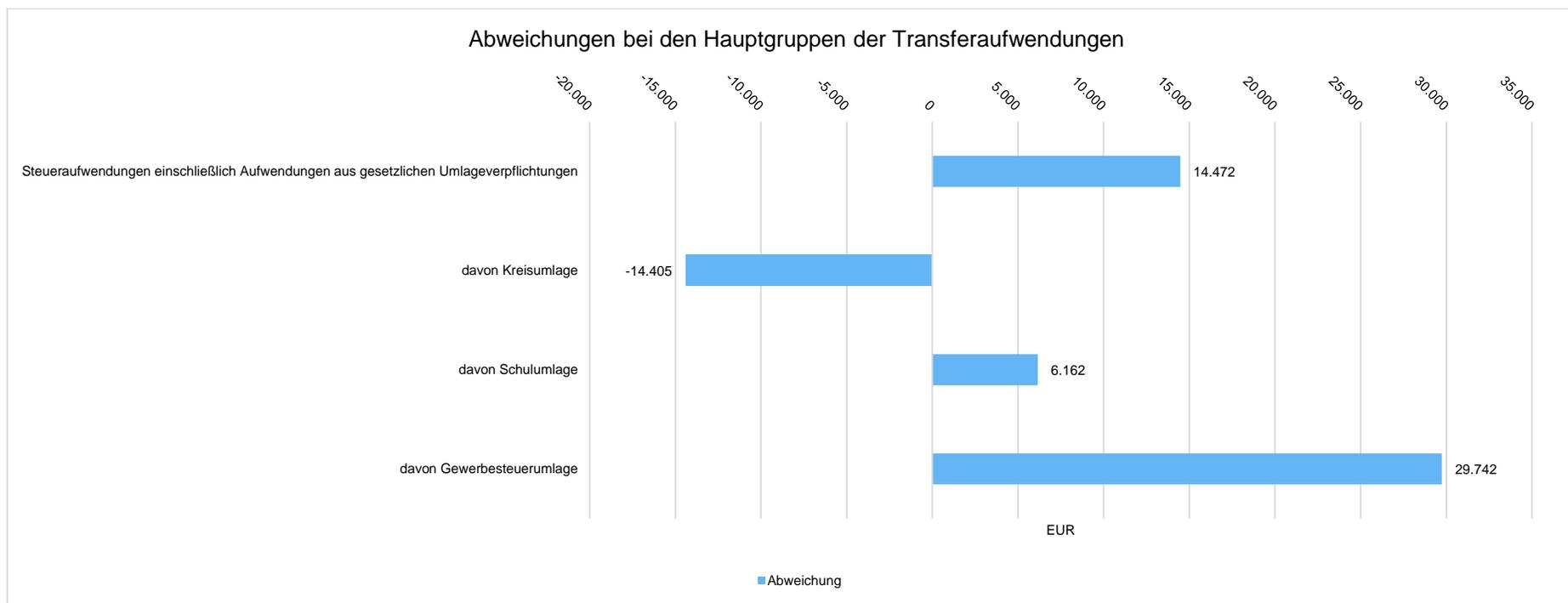




4.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Stadt Leun dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 3.906.065 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat September wurden 3.920.537 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von 14.472,04 Euro bzw. 0,37%.

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





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.906.065	2.901.384	3.920.537	14.472	0 →	
davon Kreisumlage	2.668.095	1.986.665	2.653.690	-14.405	-1 →	
davon Schulumlage	1.050.630	794.130	1.056.792	6.162	1 →	
davon Gewerbesteuerumlage	116.753	74.372	146.495	29.742	25 ↗	



5 Prognose zur Investitionstätigkeit

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

Investitionen

	Plan	Ist	Erläuterung
Gesamthaushalt	-610.000	-144.616	
0101 - Städtische Gremien	-3.000	--	
0101-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-3.000	--	
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	-152.000	--	
0102-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-2.000	--	
0102-0003A - An und Umbau Verwaltungsgebäude	-150.000	--	Sperrvermerk
0103 - Finanz- und Kassenwesen	-2.000	--	
0103-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-2.000	--	
0104 - Liegenschaftsverwaltung	1.445.000	-708	
0104-0004E - Grundstücksverkauf	1.445.000	--	Verkauf Grundstück Hollergewann als Ertrag gebucht, Planung Investition gemäß Steuerberater
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	--	-708	
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	-10.000	-8.500	
0105-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-10.000	-8.500	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	-834.500	-62.957	
0204-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-2.500	--	
0204-0006A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-1.000	--	
0204-0008A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-10.000	--	
0204-0010A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-1.000	--	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Ist	Erläuterung
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	-500.000	-17.732	Sperrvermerk
0204-0019A - Erwerb MTW	--	-45.226	Veranschlagung im Hhplan 2019
0204-0020A - Hilfeleistungslöschfahrzeug	-320.000	--	Sperrvermerk
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	-110.000	-10.682	
0601-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-35.000	--	
0601-0006A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-17.500	--	
0601-0008A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-17.500	--	
0601-0011A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-40.000	-10.682	Sperrvermerk
<i>0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe</i>	<i>-10.000</i>	<i>-6.095</i>	
0604-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-10.000	-5.500	
0604-0002A - Spielplatz	--	-595	
1101 - Wasser	-416.500	-69.059	
1101-0001E - Wasser- anschlusskosten und Beiträge	3.500	4.601	
1101-0002A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-5.000	-3.960	
1101-0007A - Fernüberwachungsanlage	-35.000	-69.700	Veranschlagung im Hhplan 2019
1101-0010A - Sanierung Hochbehälter	-380.000	--	Sperrvermerk
1102 - Abwasser	-430.000	--	
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen	-400.000	--	Sperrvermerk
1102-0002A - Schachtbauwerke	-30.000	--	
1201 - städtische Straßen	-125.000	-4.365	
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	-50.000	-4.365	Sperrvermerk
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	-50.000	--	Sperrvermerk
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	-25.000	--	
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	-32.000	--	
1303-0008A - Erweiterung Urnenwand	-32.000	--	
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	-4.000	-37.749	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

	Plan	Ist	Erläuterung
1503-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-2.000	--	
1503-0006A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen	-2.000	--	
KIP-1510A - DGH Biskirchen, Sanitäranlage	--	-34.335	Veranschlagung im Hhplan 2019
KIP-1554A - DGH Stockhausen Sanitäranlagen	--	-3.414	Veranschlagung im Hhplan 2019
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	74.000	55.500	
1601-0001E - Investitionspauschale	74.000	55.500	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

6 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats September 2020 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 657.444 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 34.323 Euro eine Abweichung von 623.121,29 Euro bzw. 1.815,46%.

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

Ergebnisprognose

	Plan	Ist	Prognose per September zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Ordentliche Erträge	13.130.115	7.994.076	12.615.323	-514.792	-4 ↘	Siehe Punkt 3
Ordentliche Aufwendungen	12.565.829	8.305.629	11.791.943	-773.886	-6 ↘	Siehe Punkt 4
Verwaltungsergebnis	564.286	-311.553	823.380	259.094	46 ↗	
Finanzerträge	26.300	23.441	26.765	465	2 ↗	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	222.104	142.352	194.490	-27.614	-12 ↘	
Finanzergebnis	-195.804	-118.911	-167.725	28.079	14 ↗	
Ordentliches Ergebnis	368.482	-430.464	655.655	287.173	78 ↗	
Außerordentliche Erträge	7.550	343.603	345.490	337.940	4.476 ↗	Siehe Punkt 3
Außerordentliche Aufwendungen	341.709	2.271	343.701	1.992	1 →	Siehe Punkt 4
Außerordentliches Ergebnis	-334.159	341.332	1.789	335.948	101 ↗	
Jahresergebnis	34.323	-89.132	657.444	623.121	1.815 ↗	



7 Schlussbetrachtung

Die größten Abweichungen zum geplanten Haushalt betrifft den Verkauf des Grundstückes Hollergewann sowie den Beschluss über den Erlass der Betreuungsgebühren. Der Verkauf des Grundstückes Hollergewann wurde im Investitionsbereich geplant, aber gemäß Steuerberater im Ertrag verbucht. Durch den Erlass der Betreuungsgebühren fehlen der Stadt Leun in diesem Bereich Einnahmen von rund 100.000 €.

Des Weiteren fehlt die Jahresabrechnung des Abwasserverbandes Ulmtal-Lahn. Diese wurde allerdings in der Prognose berücksichtigt.

Einige Aufträge unter anderem im Bereich Sach- und Dienstleistungen und Bereich Bauverwaltung wurden erteilt, wo allerdings die Abrechnung noch ausstehend ist, so dass sich diese noch nicht im Bericht niederschlagen.