

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%        |
| <b>Juni</b> | <b>56,52,00%</b> | <b>75,00,00%</b> |
| 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<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[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<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[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

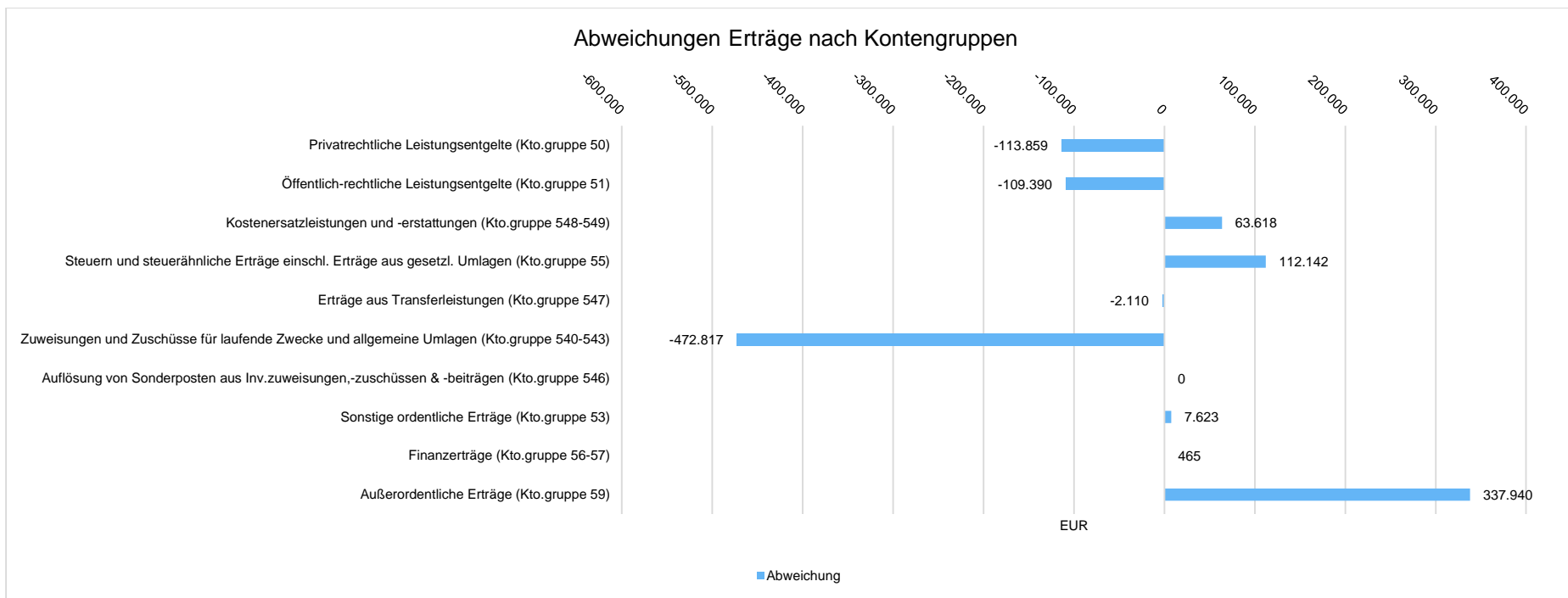
|  | Plan          | Ist            | Prognose per<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung   |
|--|---------------|----------------|---|---------------------|----------------|---|
| 1304 - Naturschutz und Landschaftspflege           | -20.300       | 51.459         | 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                     | --            | --             | --                                      | --                  | -- →           |   |
| <b>Summe: GH - Gesamthaushalt</b>                  | <b>34.323</b> | <b>-89.132</b> | <b>657.444</b>                          | <b>623.121</b>      | <b>1.815 ↗</b> |   |



### 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)

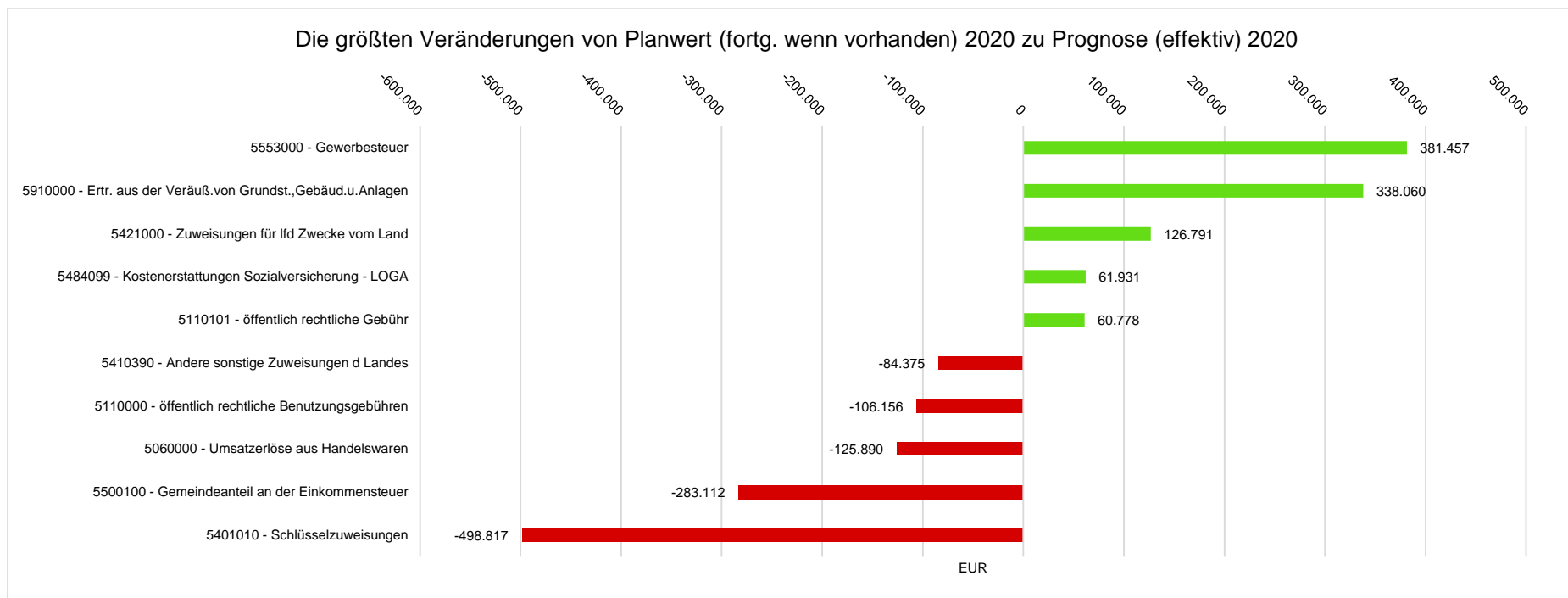
|   | Plan              | Ist              | Prognose per<br>September<br>zum 31.12. | Abweichung<br>[EUR] | Abweichung<br>[%] | Erläuterung   |
|---|-------------------|------------------|---|---------------------|-------------------|---|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 50)  | 431.050           | 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 ↗               |   |
| <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>13.130.115</b> | <b>7.994.076</b> | <b>12.615.323</b>                       | <b>-514.792</b>     | <b>-4 ↘</b>       |   |
| 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 |
| <b>Summe</b>  | <b>13.163.965</b> | <b>8.361.120</b> | <b>12.987.578</b>                       | <b>-176.387</b>     | <b>-1 ↘</b>       |   |





## Unterjähriger Finanzbericht Leun

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



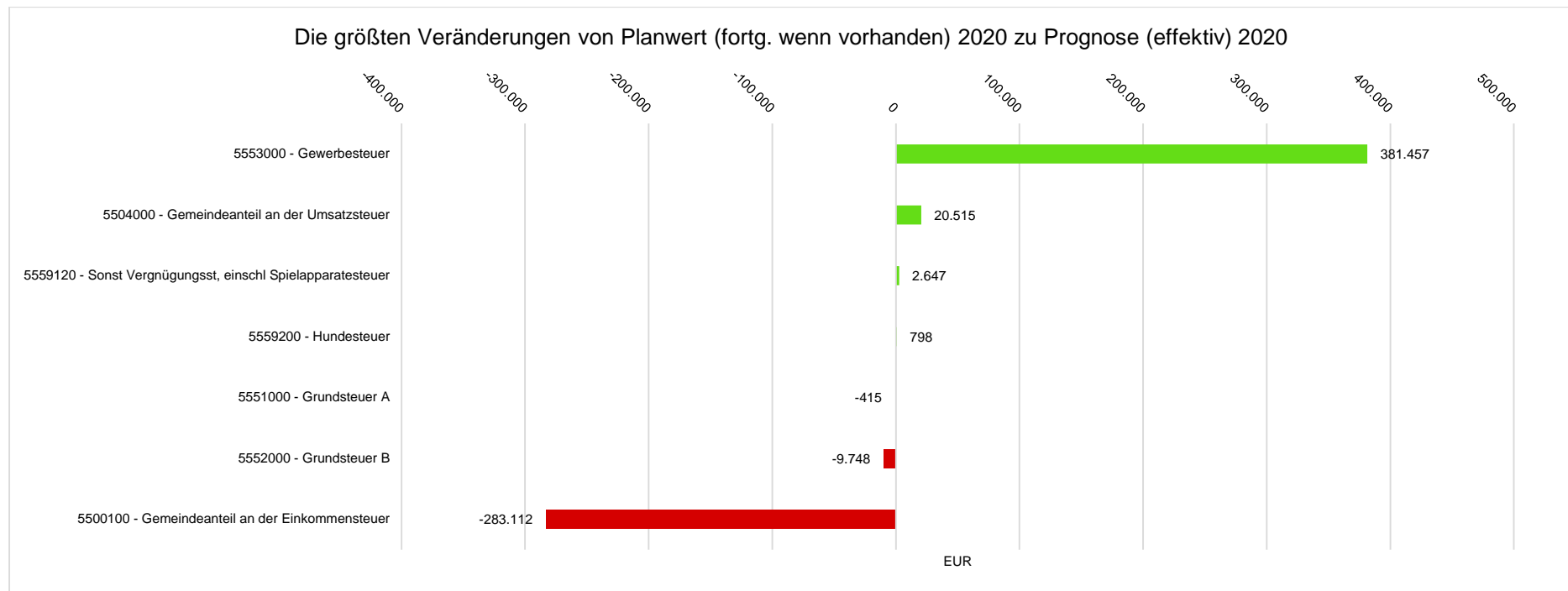


## Unterjähriger Finanzbericht Leun

### 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<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung    |
|---|------------------|------------------|---|---------------------|----------------|----------------|
| <b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b> | <b>5.235.401</b> | <b>3.252.878</b> | <b>5.347.543</b>                        | <b>112.142</b>      | <b>2 ↗</b>     |                |
| 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 ↗            |                |

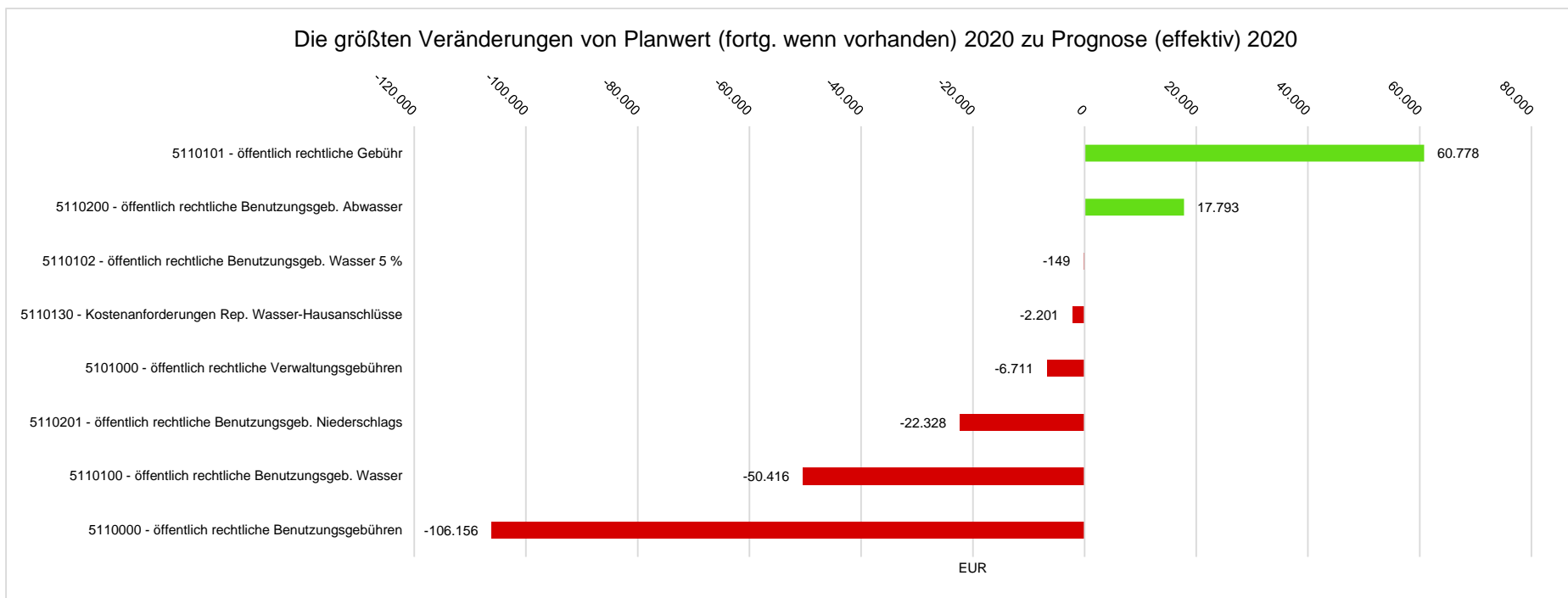


## Unterjähriger Finanzbericht Leun

### 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<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung   |
|--|------------------|------------------|---|---------------------|----------------|---|
| <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>               | <b>2.563.803</b> | <b>1.746.970</b> | <b>2.454.413</b>                        | <b>-109.390</b> ↘   | <b>-4</b> ↘    |   |
| 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 →            |   |

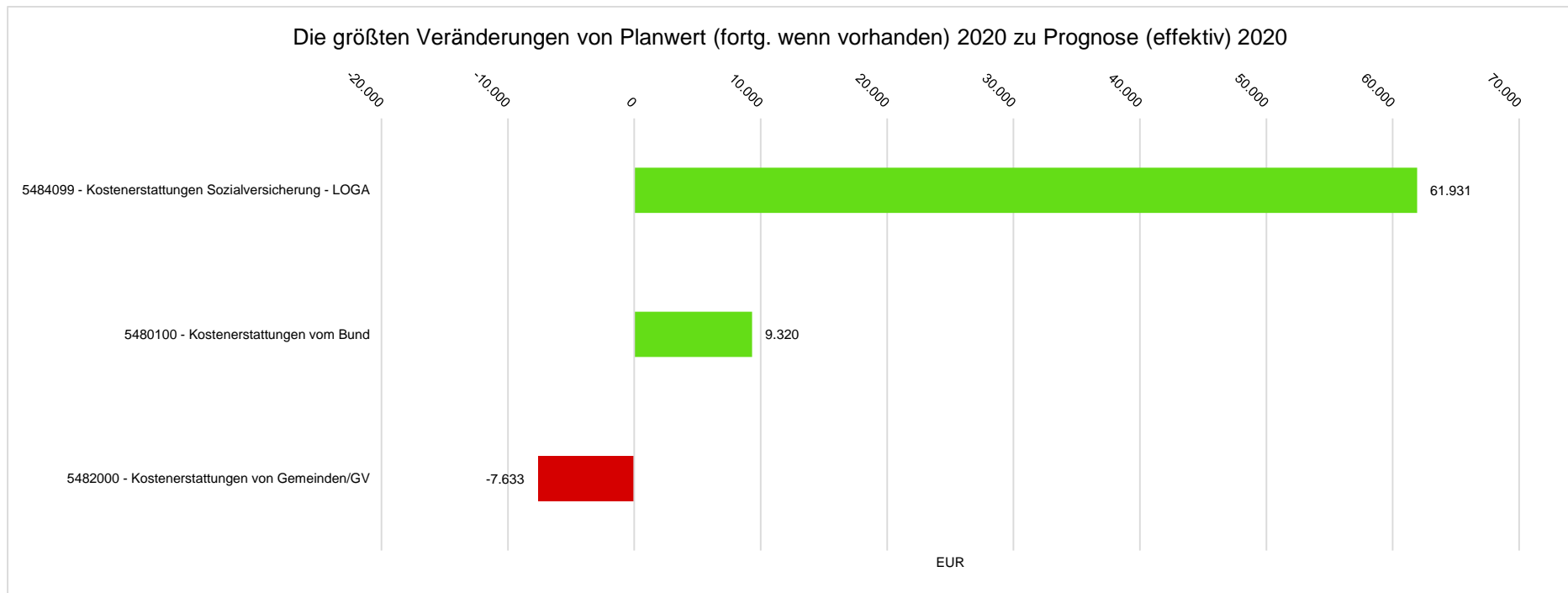


## Unterjähriger Finanzbericht Leun

### 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

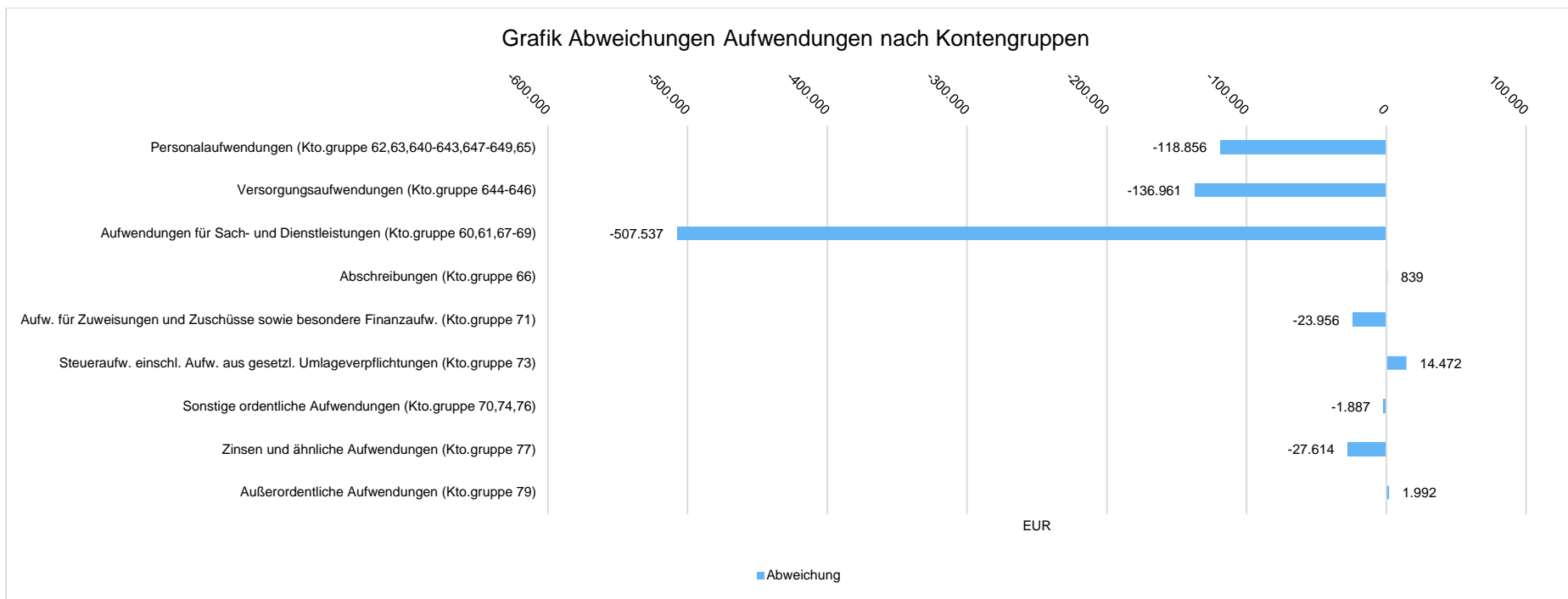
|  | Plan          | Ist           | Prognose per<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung                        |
|--|---------------|---------------|---|---------------------|----------------|------------------------------------|
| <b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>        | <b>12.500</b> | <b>73.845</b> | <b>76.118</b>                           | <b>63.618</b>       | <b>509 ↗</b>   |                                    |
| 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

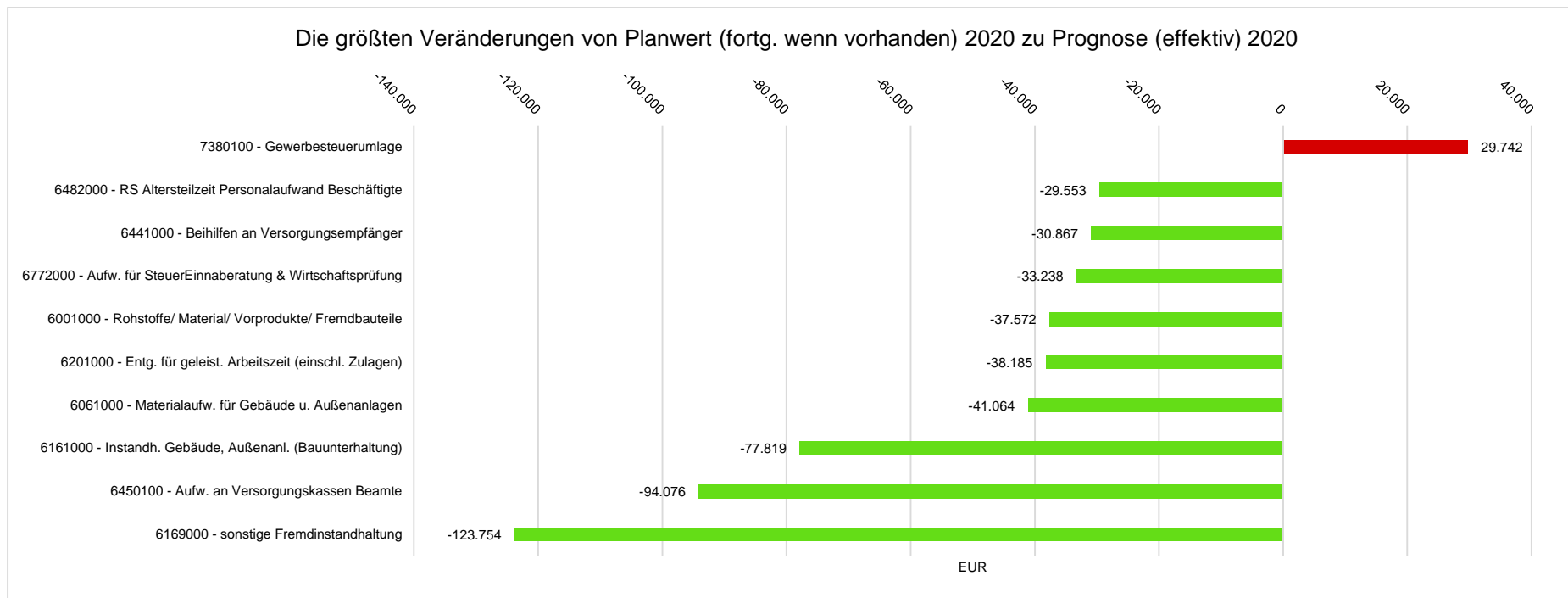
### Aufwandsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

|   | Plan              | Ist              | Prognose per<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[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 →         | <a href="#">Siehe 4.1</a>   |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)                         | 8.647             | 4.855            | 6.760                                   | -1.887              | -21,82 ↘       |   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>12.565.829</b> | <b>8.305.629</b> | <b>11.791.943</b>                       | <b>-773.886</b>     | <b>-6,16 ↘</b> |   |
| 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-<br>verband Ulmtal-Lahn noch nicht er-<br>folgt in der Prognose bereits inbe-<br>griffen |
| <b>Summe</b>  | <b>13.129.642</b> | <b>8.450.252</b> | <b>12.330.134</b>                       | <b>-799.508</b>     | <b>-6,09 ↘</b> |   |



## 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.

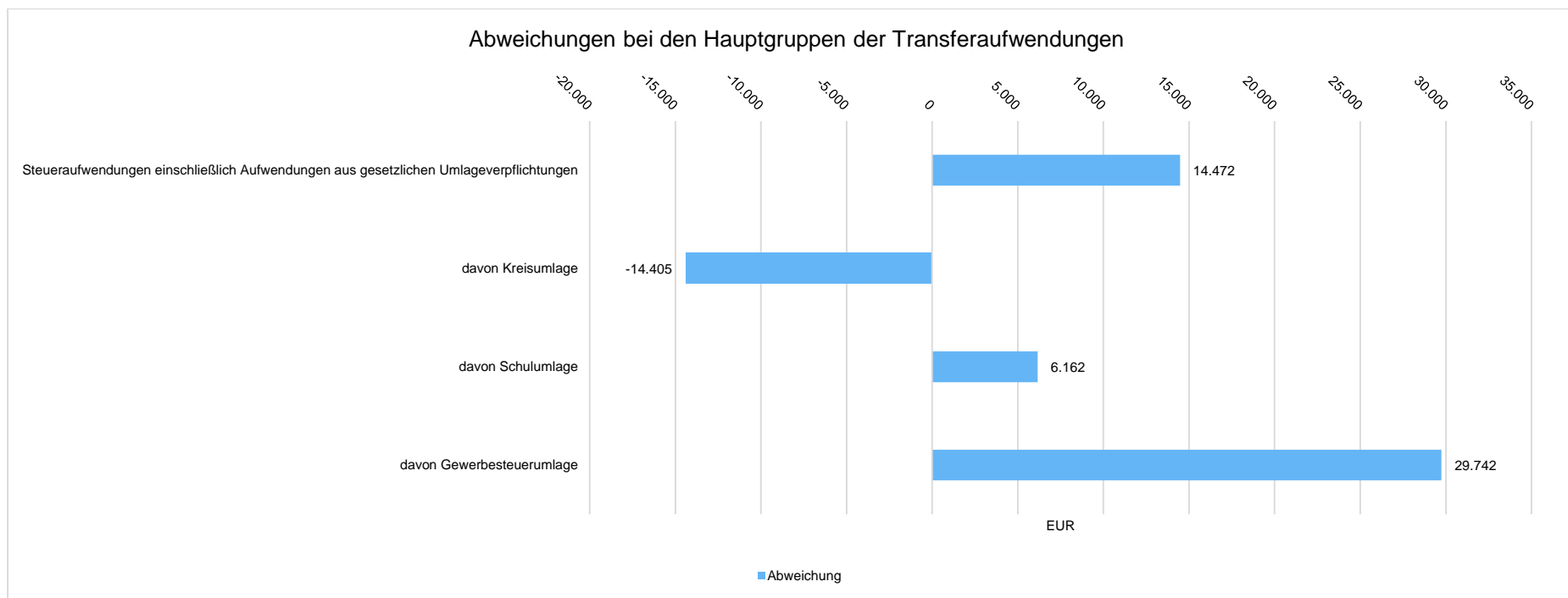




#### 4.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[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   |
|--|------------------|-----------------|---|
| <b>Gesamthaushalt</b>  | <b>-610.000</b>  | <b>-144.616</b> |   |
| <b>0101 - Städtische Gremien</b>                                 | <b>-3.000</b>    | <b>--</b>       |   |
| 0101-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen                     | -3.000           | --              |   |
| <b>0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste</b>              | <b>-152.000</b>  | <b>--</b>       |   |
| 0102-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen                     | -2.000           | --              |   |
| 0102-0003A - An und Umbau Verwaltungsgebäude                     | -150.000         | --              | Sperrvermerk  |
| <b>0103 - Finanz- und Kassenwesen</b>                            | <b>-2.000</b>    | <b>--</b>       |   |
| 0103-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen                     | -2.000           | --              |   |
| <b>0104 - Liegenschaftsverwaltung</b>                            | <b>1.445.000</b> | <b>-708</b>     |   |
| 0104-0004E - Grundstücksverkauf                                  | 1.445.000        | --              | Verkauf Grundstück Hollergewann als Ertrag gebucht, Planung Investition gemäß Steuerberater |
| 1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann                          | --               | -708            |   |
| <b>0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark</b>                         | <b>-10.000</b>   | <b>-8.500</b>   |   |
| 0105-0001A - Erwerb sonstiges Anlagevermögen                     | -10.000          | -8.500          |   |
| <b>0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen</b> | <b>-834.500</b>  | <b>-62.957</b>  |   |
| 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                  |
| <b>0601 - Tageseinrichtungen für Kinder</b>                     | <b>-110.000</b> | <b>-10.682</b> |                               |
| 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           |                               |
| <b>1101 - Wasser</b>  | <b>-416.500</b> | <b>-69.059</b> |                               |
| 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                  |
| <b>1102 - Abwasser</b>  | <b>-430.000</b> | <b>--</b>      |                               |
| 1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen                                | -400.000        | --             | Sperrvermerk                  |
| 1102-0002A - Schachtbauwerke                                    | -30.000         | --             |                               |
| <b>1201 - städtische Straßen</b>                                | <b>-125.000</b> | <b>-4.365</b>  |                               |
| 1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann                         | -50.000         | -4.365         | Sperrvermerk                  |
| 1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -            | -50.000         | --             | Sperrvermerk                  |
| 1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung                     | -25.000         | --             |                               |
| <b>1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen</b>                   | <b>-32.000</b>  | <b>--</b>      |                               |
| 1303-0008A - Erweiterung Urnenwand                              | -32.000         | --             |                               |
| <b>1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen</b>               | <b>-4.000</b>   | <b>-37.749</b> |                               |



## 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 |
| <b>1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b> | <b>74.000</b> | <b>55.500</b> |                               |
| 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<br>September zum<br>31.12. | Abweichung<br>[EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung                   |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|---|---------------------|----------------|-------------------------------|
| Ordentliche Erträge               | 13.130.115      | 7.994.076       | 12.615.323                              | -514.792            | -4 ↘           | <a href="#">Siehe Punkt 3</a> |
| Ordentliche Aufwendungen          | 12.565.829      | 8.305.629       | 11.791.943                              | -773.886            | -6 ↘           | <a href="#">Siehe Punkt 4</a> |
| <b>Verwaltungsergebnis</b>        | <b>564.286</b>  | <b>-311.553</b> | <b>823.380</b>                          | <b>259.094</b>      | <b>46 ↗</b>    |                               |
| Finanzerträge                     | 26.300          | 23.441          | 26.765                                  | 465                 | 2 ↗            |                               |
| Zinsen und sonstige Aufwendungen  | 222.104         | 142.352         | 194.490                                 | -27.614             | -12 ↘          |                               |
| <b>Finanzergebnis</b>             | <b>-195.804</b> | <b>-118.911</b> | <b>-167.725</b>                         | <b>28.079</b>       | <b>14 ↗</b>    |                               |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>      | <b>368.482</b>  | <b>-430.464</b> | <b>655.655</b>                          | <b>287.173</b>      | <b>78 ↗</b>    |                               |
| Außerordentliche Erträge          | 7.550           | 343.603         | 345.490                                 | 337.940             | 4.476 ↗        | <a href="#">Siehe Punkt 3</a> |
| Außerordentliche Aufwendungen     | 341.709         | 2.271           | 343.701                                 | 1.992               | 1 →            | <a href="#">Siehe Punkt 4</a> |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>-334.159</b> | <b>341.332</b>  | <b>1.789</b>                            | <b>335.948</b>      | <b>101 ↗</b>   |                               |
| <b>Jahresergebnis</b>             | <b>34.323</b>   | <b>-89.132</b>  | <b>657.444</b>                          | <b>623.121</b>      | <b>1.815 ↗</b> |                               |





## 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.