

Stadt Leun

Unterjähriger Finanzbericht

II. Quartal 2023





Inhaltsverzeichnis

1	Legende	3
2	Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag - Aufwand)	4
3	Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)	6
3.1	Prognose der Steuererträge	8
3.2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10
3.3	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12
4	Aufwandsprognose	14
4.1	Personalaufwendungen	16
4.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17
4.3	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	19
5	Prognose zur Investitionstätigkeit	21
6	Ergebnisprognose	22
7	Kash Plan	23
8	Schlussbetrachtung	24
9	Anlagen	25
9.1	Umsetzungsstand aller veranschlagten Investitionen	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:

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

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

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



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.

2 Übersicht über die Teilhaushalte (Ertrag - Aufwand)

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
0101 - Städtische Gremien	-386.372	-372.917	13.455	3 ↗	
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	-768.788	-741.117	27.671	4 ↗	
0103 - Finanz- und Kassenwesen	-400.350	-376.135	24.215	6 ↗	
0104 - Liegenschaftsverwaltung	71.590	230.642	159.052	222 ↗	Verkauf Grundstücke Hollergewann
0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark	-520.067	-536.448	-16.381	-3 ↘	
0201 - Statistik und Wahlen	-19.000	-21.975	-2.975	-16 ↘	
0202 - Ordnungsangelegenheiten	-119.225	-126.157	-6.932	-6 ↘	
0203 - Bürgerservice	-118.775	-110.721	8.054	7 ↗	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen	-341.216	-293.826	47.390	14 ↗	
0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	-5.508	-4.706	802	15 ↗	
0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege	-32.894	-25.209	7.685	23 ↗	
0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	-9.550	-12.810	-3.260	-34 ↘	Flüchtlingsunterbringung: Zahlung vom Lahn-Dill-Kreis, geringe Ausgaben
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder	-2.147.522	-2.049.839	97.683	5 ↗	
0602 - Jugendarbeit	-4.525	-5.884	-1.359	-30 ↘	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

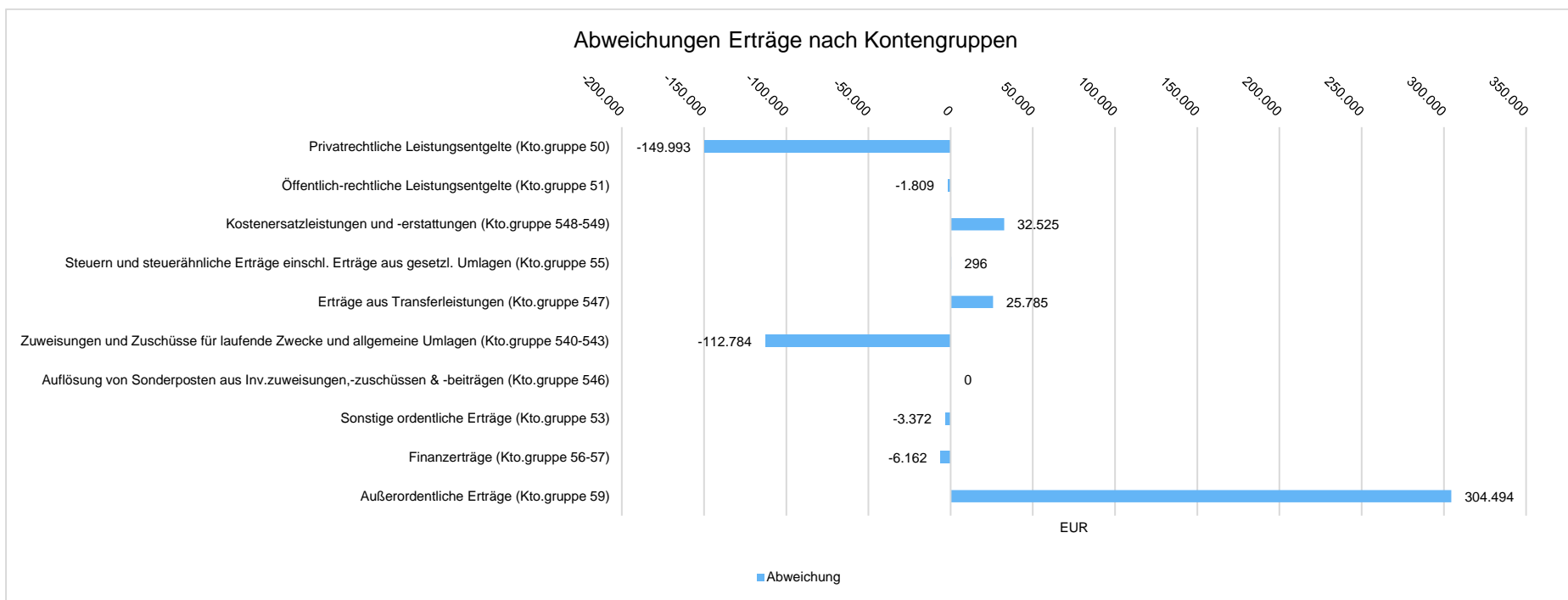
	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit	-308	-308	0	0 →	
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	-12.582	-12.259	323	3 ↗	
0801 - Förderung des Sports	-43.723	-42.356	1.367	3 ↗	
0802 - Sportstätten und Bäder	-102.324	-98.886	3.438	3 ↗	
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-32.000	-24.027	7.973	25 ↗	
1001 - Bau- und Grundstückordnung	-338.450	-306.642	31.808	9 ↗	
1101 - Wasser	169.228	158.229	-10.999	-6 ↘	
1102 - Abwasser	-112.651	-78.093	34.558	31 ↗	
1103 - Abfall	5.675	3.777	-1.898	-33 ↘	
1104 - Windpark	11.600	12.500	900	8 ↗	
1201 - städtische Straßen	-361.569	-304.529	57.040	16 ↗	
1202 - Straßenreinigung	-19.206	-19.509	-303	-2 ↘	
1203 - ÖPNV	-18.000	-12.872	5.128	28 ↗	
1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-35.969	-28.979	6.990	19 ↗	
1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-53.675	-57.153	-3.478	-6 ↘	
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen	46.220	60.720	14.500	31 ↗	
1304 - Naturschutz und Landschaftspflege	127.800	130.522	2.722	2 ↗	
1305 - Land- und Forstwirtschaft	-91.790	-110.030	-18.240	-20 ↘	
1502 - Tourismus	-15.971	-17.783	-1.812	-11 ↘	
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen	32.322	40.835	8.513	26 ↗	
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	5.162.618	5.289.023	126.405	2 ↗	
1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-61.128	-32.788	28.340	46 ↗	
Summe: GH - Gesamthaushalt	-546.085	102.289	648.374	119 ↗	



3 Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

Für das Jahr 2023 werden mit Stand Juni Gesamterträge in Höhe von 14.591.765 Euro erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 14.502.786 Euro eine Abweichung von 88.979 Euro bzw. 1%.

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





Unterjähriger Finanzbericht Leun

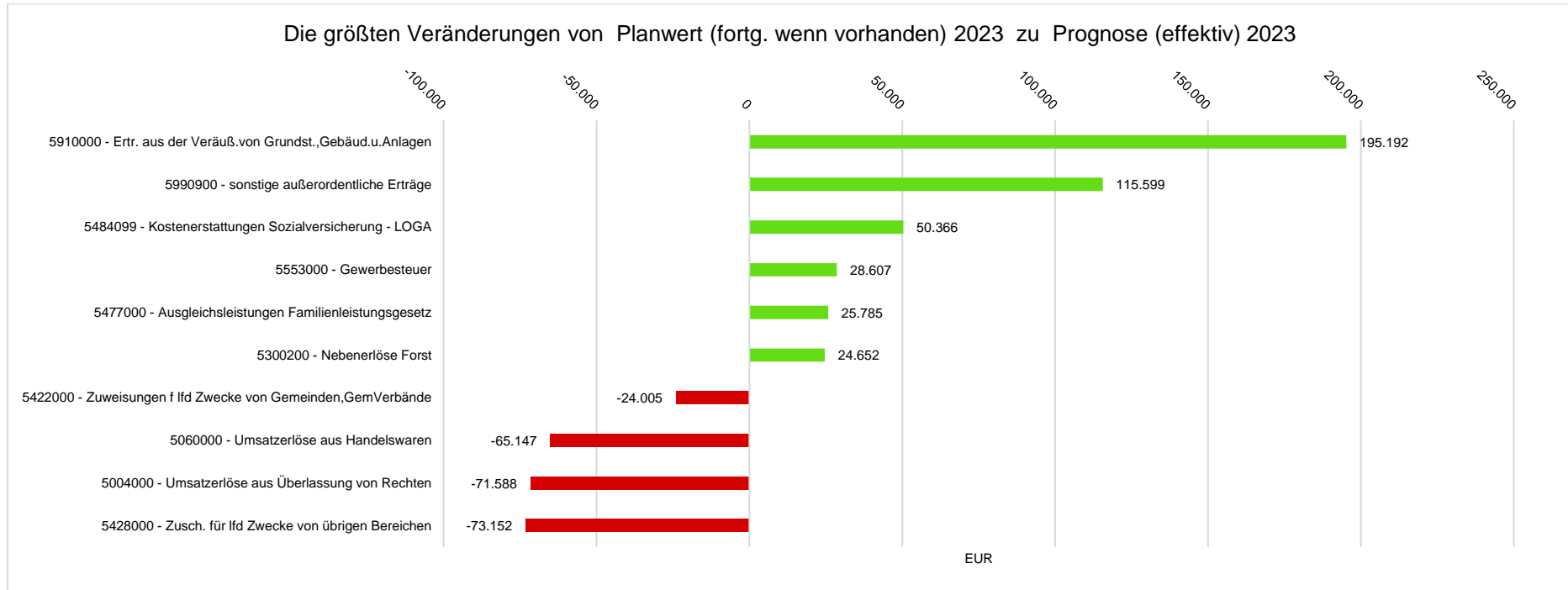
Ertragsprognose

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 50)	761.260	611.267	-149.993	-20 ↘	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 51)	2.617.903	2.616.094	-1.809	0 →	
Kostensatzleistungen und -erstattungen (Kto.gruppe 548-549)	247.000	279.525	32.525	13 ↗	
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (Kto.gruppe 55)	6.015.585	6.015.881	296	0 →	
Erträge aus Transferleistungen (Kto.gruppe 547)	198.753	224.538	25.785	13 ↗	
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (Kto.gruppe 540-543)	4.076.315	3.963.531	-112.784	-3 ↘	
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen (Kto.gruppe 546)	241.220	241.220	0	0 →	
Sonstige ordentliche Erträge (Kto.gruppe 53)	253.850	250.478	-3.372	-1 ↘	
Ordentliche Erträge	14.411.886	14.202.533	-209.353	-1 ↘	
Finanzerträge (Kto.gruppe 56-57)	54.000	47.838	-6.162	-11 ↘	
Außerordentliche Erträge (Kto.gruppe 59)	36.900	341.394	304.494	825 ↗	Verkauf Grundstücke Hollergewann
Summe	14.502.786	14.591.765	88.979	1 →	

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

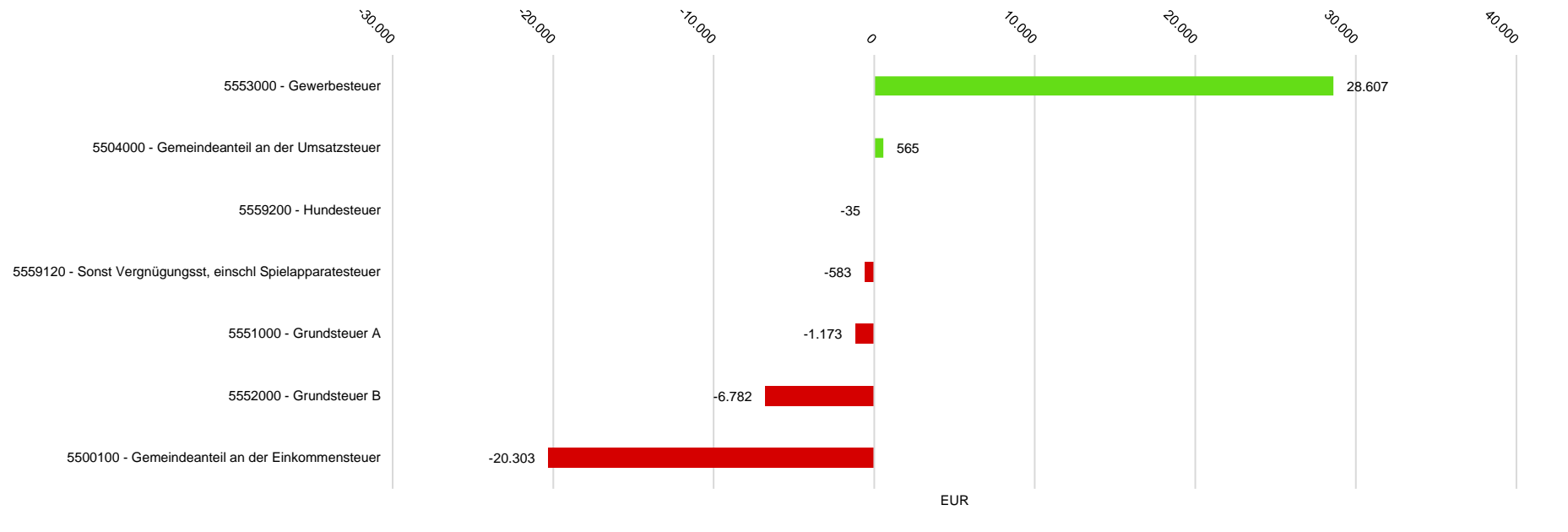
Steuern sind für die Stadt Leun eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand Juni wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 6.015.881 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2023 in Höhe von 6.015.585 Euro bedeutet das eine Abweichung von 296 Euro bzw. 0%.

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Die größten Veränderungen von Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023 zu Prognose (effektiv) 2023





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	6.015.585	6.015.881	296	0 →	
5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.455.473	3.435.170	-20.303	-1 →	
5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	136.434	136.999	565	0 →	
5551000 - Grundsteuer A	23.800	22.627	-1.173	-5 ↘	
5552000 - Grundsteuer B	598.728	591.946	-6.782	-1 ↘	
5553000 - Gewerbesteuer	1.750.500	1.779.107	28.607	2 ↗	
5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	8.500	7.917	-583	-7 ↘	
5559200 - Hundesteuer	42.150	42.115	-35	0 →	

3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

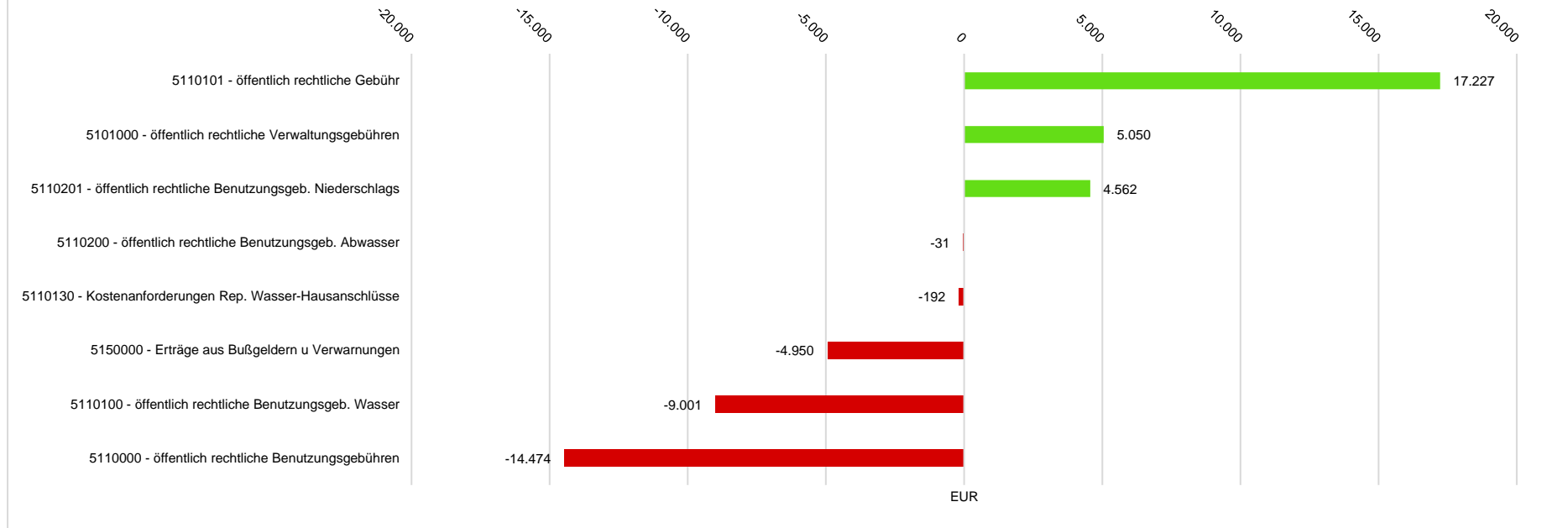
Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 ein Ansatz von 2.617.903 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats Juni sieht hier ein Jahresergebnis von 2.616.094 Euro vor, was eine Abweichung von -1.809 Euro bzw. -0% bedeutet.

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Die größten Veränderungen von Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023 zu Prognose (effektiv) 2023





Unterjähriger Finanzbericht Leun

Abweichungen bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.617.903	2.616.094	-1.809 →	0 →	
5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	171.670	176.720	5.050 ↗	3 ↗	
5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	331.400	316.926	-14.474 ↘	-4 ↘	
5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser	695.919	686.918	-9.001 ↘	-1 ↘	
5110101 - öffentlich rechtliche Gebühr	--	17.227	17.227 ↗	-- ↗	
5110130 - Kostenanforderungen Rep. Wasser-Hausanschlüsse	26.500	26.308	-192 →	-1 →	
5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Abwasser	1.075.876	1.075.845	-31 →	0 →	
5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Niederschlags	261.538	266.100	4.562 ↗	2 ↗	
5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	55.000	50.050	-4.950 ↘	-9 ↘	

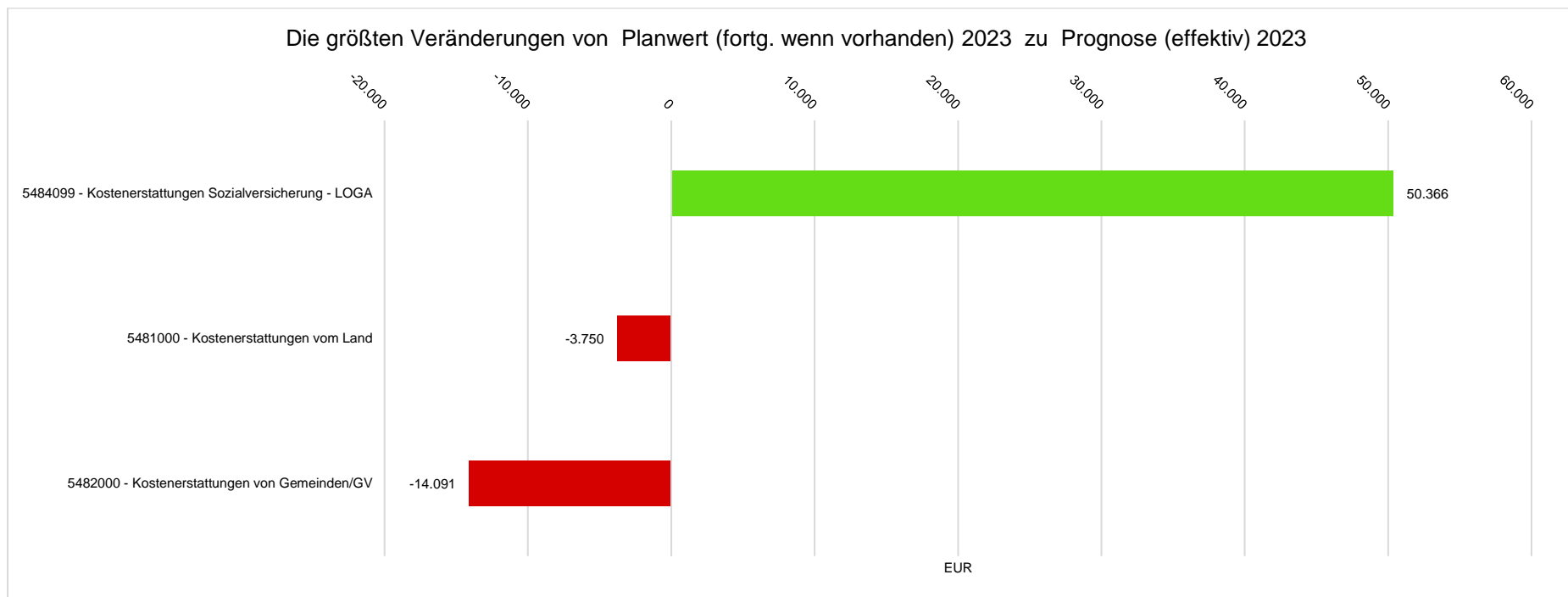
3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand Juni ein Jahresertrag von 279.525 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 247.000 Euro bedeutet das eine Abweichung von 32.525 Euro bzw. 13%.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.



Unterjähriger Finanzbericht Leun



Kostenerstattungen, Kostenumlagen

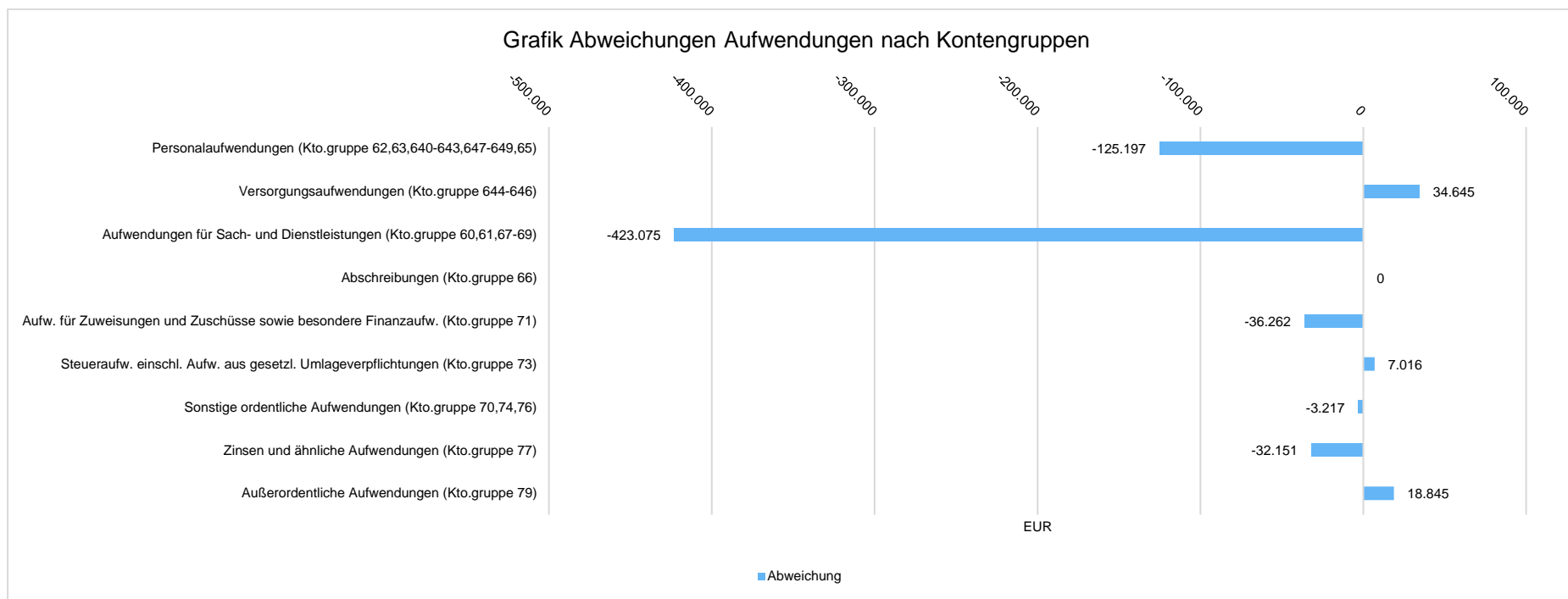
	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Kostensatzleistungen und -erstattungen	247.000	279.525	32.525	13 ↗	
5481000 - Kostenerstattungen vom Land	37.500	33.750	-3.750	-10 ↘	
5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	209.500	195.409	-14.091	-7 ↘	
5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	--	50.366	50.366	-- ↗	



4 Aufwandsprognose

Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 15.048.871 Euro geplant. Die Prognose des Monats Juni für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 14.489.476 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -559.395 Euro bzw. -4%.

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





Unterjähriger Finanzbericht Leun

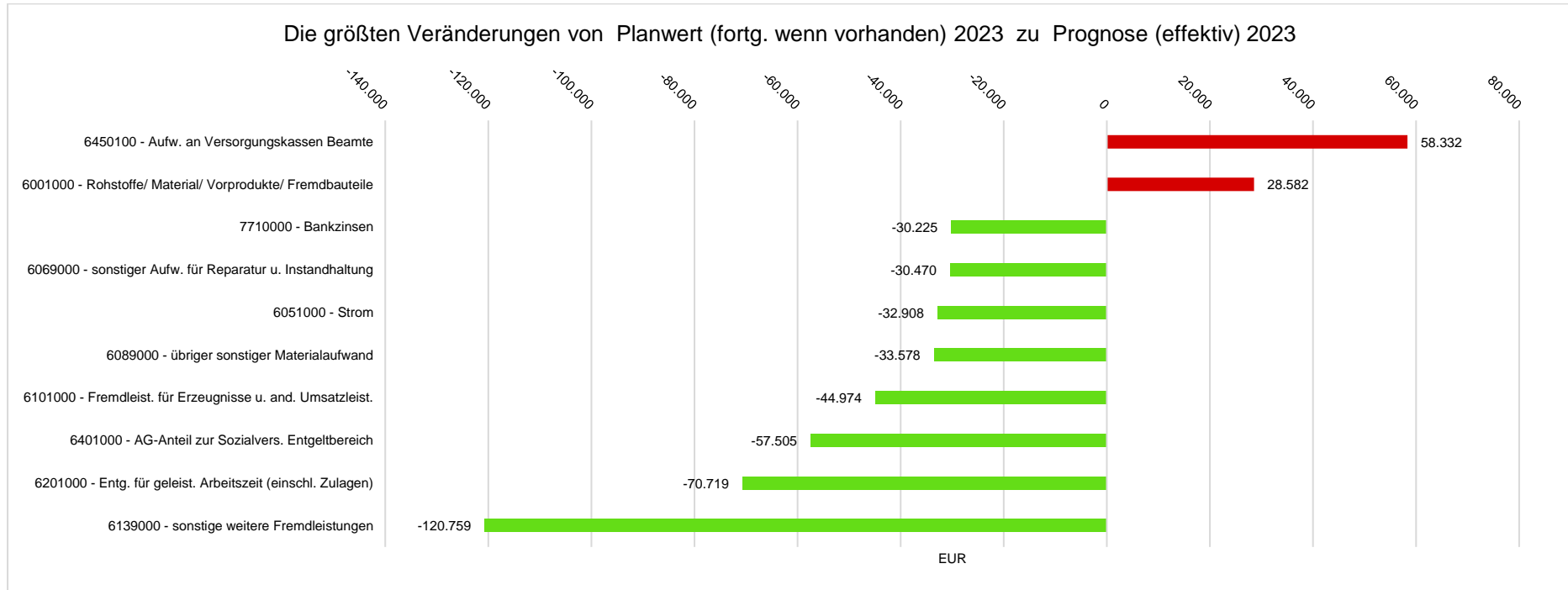
Aufwandsprognose

	Plan	Prognose per Juni zum 31.12.	Abweichung [EUR]	Abweichung [%]	Erläuterung
Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65)	4.791.405	4.666.208	-125.197	-3 ↘	Der Tarifabschluss im öffentlichen Dienst wurde prognostiziert, somit ist dieser noch nicht genau einkalkuliert.
Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646)	569.520	604.165	34.645	6 ↗	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69)	3.159.361	2.736.286	-423.075	-13 ↘	
Abschreibungen (Kto.gruppe 66)	523.404	523.404	0	0 →	
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71)	1.505.420	1.469.158	-36.262	-2 ↘	
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73)	4.173.656	4.180.672	7.016	0 →	
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76)	8.947	5.730	-3.217	-36 ↘	
Ordentliche Aufwendungen	14.731.713	14.185.623	-546.090	-4 ↘	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77)	227.557	195.406	-32.151	-14 ↘	
Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79)	89.601	108.446	18.845	21 ↗	
Summe	15.048.871	14.489.476	-559.395	-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 4.791.405 Euro vorgesehen. Mit Stand Juni wird mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 4.666.208 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -125.197 Euro bzw. -3 %.



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	4.791.405	4.666.208	-125.197	-3 ↘	
6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	3.851.590	3.780.871	-70.719	-2 ↘	
6201001 - Leistungsentgelt Beschäftigte	--	202	202	-- ↗	
6211000 - Leistungsentgelt Beschäftigte	2.500	1.250	-1.250	-50 ↘	
6261000 - Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	--	9.728	9.728	-- ↗	
6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	102.900	100.060	-2.840	-3 ↘	
6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	816.015	758.510	-57.505	-7 ↘	
6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	16.000	10.111	-5.889	-37 ↘	
6501000 - Aufwendungen für Personaleinstellungen	--	3.876	3.876	-- ↗	
6509000 - Sonst. Aufw. für Personalmaßnahmen	--	26	26	-- ↗	
6513000 - Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	--	49	49	-- ↗	
6550000 - Aufwendungen für Dienstjubiläen	--	350	350	-- ↗	
6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	2.300	1.150	-1.150	-50 ↘	
6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen	100	25	-75	-75 ↘	

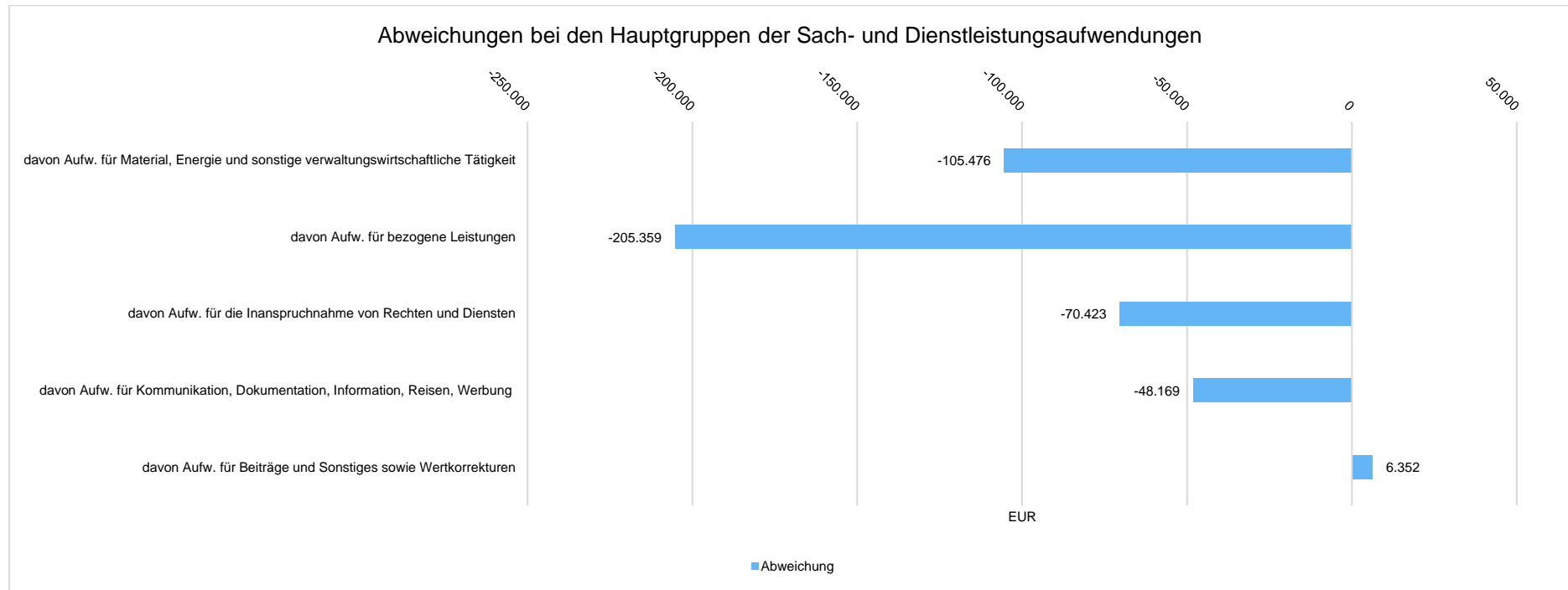
4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 2.736.286 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 3.159.361 Euro eine Abweichung von -423.075 Euro bzw. -13%.

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	3.159.361	2.736.286	-423.075	-13 ↓	
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	987.126	881.650	-105.476	-11	↓
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.524.530	1.319.171	-205.359	-13	↓
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	342.415	271.992	-70.423	-21	↓
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	190.510	142.341	-48.169	-25	↓
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	114.780	121.132	6.352	6	↑

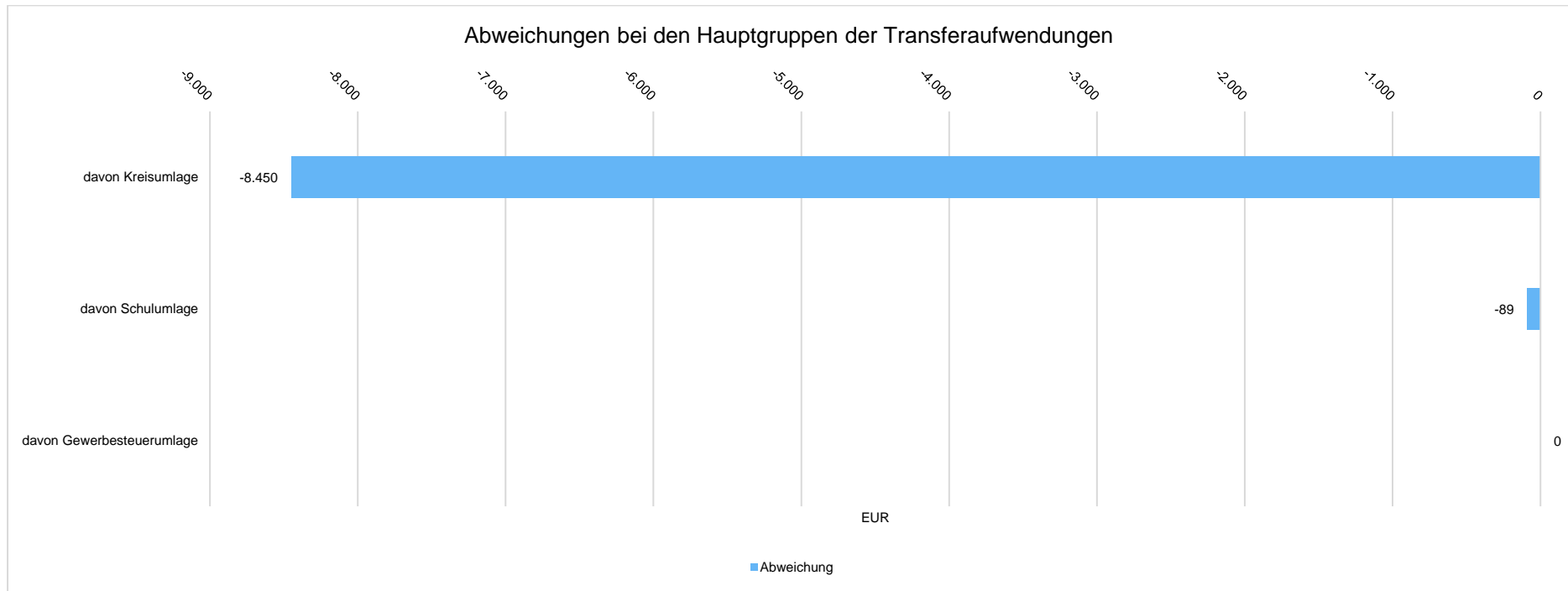
4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen stellen die größte Position im Haushalt der Stadt Leun dar. Im Haushaltsplan wurden hierfür 4.173.656 Euro vorgesehen. Im Rahmen der Prognoseerstellung im Monat Juni wurden 4.180.672 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von 7.016 Euro bzw. 0%.

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	4.173.656	4.180.672	7.016	0 →	
davon Kreisumlage	2.817.610	2.809.160	-8.450	0 →	
davon Schulumlage	1.060.489	1.060.400	-89	0 →	
davon Gewerbesteuerumlage	168.445	168.445	0	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	690.000	634.102	-55.898	-8 ↘	
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	250.000	320.842	70.842	28 ↗	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	940.000	954.944	14.944	2 ↗	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	90.000	211.683	121.683	135 ↗	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.931.000	2.819.520	-1.111.480	-28 ↘	
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	728.000	494.570	-233.430	-32 ↘	
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.749.000	3.525.772	-1.223.228	-26 ↘	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.809.000	-2.570.828	1.238.172	33 ↗	



6 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Juni 2023 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von 102.289 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -546.085 Euro eine Abweichung von 648.374 Euro bzw. -119%.

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

Ergebnisprognose

	Plan	Ist	Prognose per Juni zum 31.12.	Abwei- chung [EUR]	Abwei- chung [%]	Erläuterung
Ordentliche Erträge	14.411.886	5.943.576	14.202.533	-209.353	-1 ↘	
Ordentliche Aufwendungen	14.731.713	5.879.824	14.185.623	-546.090	-4 ↘	
Verwaltungsergebnis	-319.827	63.753	16.910	336.737	105 ↗	
Finanzerträge	54.000	9.313	47.838	-6.162	-11 ↘	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	227.557	74.904	195.406	-32.151	-14 ↘	
Finanzergebnis	-173.557	-65.591	-147.569	25.988	15 ↗	
Ordentliches Ergebnis	-493.384	-1.838	-130.659	362.725	74 ↗	
Außerordentliche Erträge	36.900	325.073	341.394	304.494	825 ↗	Verkauf Grundstücke Hollergewinn
Außerordentliche Aufwendungen	89.601	19.915	108.446	18.845	21 ↗	
Außerordentliches Ergebnis	-52.701	305.159	232.947	285.648	542 ↗	
Jahresergebnis	-546.085	303.320	102.289	648.374	119 ↗	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

7 Kash Plan

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

		- € -
1.	Prognose ordentliches Ergebnis für 2023 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-130.659,00
	ja	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	1.768.595,16
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	599.940,00
4.	<u>Bestand der Liquiditätsreserve</u> Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	249.567,00
4.1	Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2023	3.353.356,67
5.	<u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u> Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2021
5.1	Bestand an Eigenkapital	17.870.448,35
6.	Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8.	<u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>	-134.860,67
8.1	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit Prognose für 2023	-54.346,00
8.2	Ordentliche Tilgung Prognose für 2023	80.514,67
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00
	<u>Nachrichtlich:</u> Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	241.299,10



Unterjähriger Finanzbericht Leun

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2022	-22,86	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2021	1.768.595,16	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	599.940,00	0,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	17.870.448,35	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der	-23,59	0,00
Summe und Status		● 55,00

8 Schlussbetrachtung

Die Genehmigung des Haushaltsplanes 2023 von der Kommunalaufsicht wurde am 12.01.2023 veröffentlicht.



9 Anlagen

9.1 Umsetzungsstand aller veranschlagten Investitionen

Investitionen GH - Gesamthaushalt

		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Ist Juni 2023	Erläuterung
Gesamthaushalt		-747.100	-3.809.000	-1.025.830	-857.500	-1.812.500	-315.772	
0101 - Städtische Gremien		-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0101-0001A - Städtische Gremien	Magistrat	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste		-8.600	-55.000	-5.000	-105.000	-1.605.000	-20.129	
0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste Notstromversorgung Rathaus 50.000 Euro	-86.000	-55.000	-5.000	-5.000	-5.000	-20.129	- Produktivgang der eAkte Office im 3. Quartal - eAkten in den Fachverfahren sind zum größten Teil produktiv
0102-0001E - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste	Zuschuss Land DMS	77.400	--	--	--	--	--	
0102-0003A - Neubau Verwaltungsgebäude	Rathaus	0	0	0	-100.000	-1.600.000	--	
0103 - Finanz- und Kassenwesen		-2.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0103-0001A - Finanz- und Kassenwesen	Finanz- u. Kassenwesen, Buchhaltung	-2.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0104 - Liegenschaftsverwaltung		288.000	250.000	150.000	150.000	-100.000	--	
0104-0004A - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksan- kauf	Ankauf von Grundstücken	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	--	
0104-0004E - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksver- kauf	Verkauf von Grundstücken	288.000	250.000	250.000	250.000	--	--	Letztes Grundstück Hollergewann wurde der Notarvertrag im Juni unterzeichnet.



Unterjähriger Finanzbericht Leun

0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	--	
0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark	Bauhof	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	--	
0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen		-407.000	-1.203.000	-2.295.000	-410.000	-10.000	-130.139	
0204-0001A - Feuerwehr Biskirchen	Feuerwehr Biskirchen Notstromversorgung 30.000 Euro Gerätewagen Logistik 15.000 Euro	-2.500	-47.500	-2.500	-2.500	-2.500	-19.991	
0204-0006A - Feuerwehr Bissenberg	Feuerwehr Bissenberg Notstromversorgung 15.000 Euro	-1.000	-17.500	-2.500	-2.500	-2.500	--	
0204-0008A - Feuerwehr Leun	Feuerwehr Leun Notstromversorgung 30.000 Euro Carport 3.000 Euro	-2.500	-35.500	-2.500	-2.500	-2.500	--	
0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen	Feuerwehr Stockhausen Notstromversorgung 15.000 Euro	-1.000	-17.500	-2.500	-2.500	-2.500	--	
0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren	Biskirchen- Bissenberg- Stockhausen Planungskosten 2023 Verpflichtungsermächtigung 2023	-350.000	-500.000	-2.000.000	-400.000	--	-21.305	Die Lose 1-3 wurden beauftragt. Ausgaben bisher: 21.064 €
0204-0021A - Tragkraftspritzen Fahrzeug Wasser	TSF-W Feuerwehr Leun Verpflichtungsermächtigung 2023	0	0	-285.000	--	--	--	
0204-0022A - IKZ Atemschutz	Anschaffung Atemschutzgeräte	--	--	--	--	--	-8.226	
HK-020401A - Hilfeleistungslöschfahrzeug	HLF10 Feuerwehr Leun	--	-485.000	--	--	--	-80.617	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

HK-020402A - Feuerwehr Leun	Gerätehaus Feuerwehr Leun	-50.000	-100.000	--	--	--	--	Firma Ecovent wurde mit dem Einbau der Absauganlage beauftragt
0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege		--	-10.000	-10.000	0	--	--	
0403-0120A - Martinskirche	Planungskosten Verpflichtungsermächtigung 2023	--	-10.000	-10.000	0	--	--	
0601 - Tageseinrichtungen für Kinder		-120.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-1.785	
0601-0001A - KiTa Rabennest	KiTa Rabennest	-37.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-1.785	
0601-0006A - KiTa Zwergenland	KiTa Zwergenland	-19.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0601-0008A - KiTa Rappelkiste	KiTa Rappelkiste	-19.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0601-0011A - KiTa Regenbogenland	KiTa Regenbogenland	-19.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	--	
0601-0022A - Unterkunft Wald- und Wiesengruppe	KiTa Rappelkiste	-25.000	--	--	--	--	--	
0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	--	
0604-0001A - Spielplätze	Spielplätze	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	--	
0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		-10.000	-10.000	-340.000	--	--	--	
0901-0002A - Baugebiet Biszenberg	Planungskosten 2023 Erschließungskosten 2024 Verpflichtungsermächtigung 2023	-10.000	-10.000	-340.000	--	--	--	Es wird darauf gewartet, dass die Eidechsen umgesiedelt werden können. Danach ist erst die Vermessung möglich.
1101 - Wasser		-71.500	-596.500	-96.500	-21.500	-21.500	-23.852	
1101-0001E - Wasseranschlusskosten und Beiträge	Wasserversorgung	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	--	
1101-0002A - Wasserversorgung	Wasserversorgung Erneuerung Wasserleitung bei Kanalarbeiten	-5.000	-150.000	-100.000	-25.000	-25.000	--	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

HK-110101A - Hochbehälter Stockhausen	Wasserversorgung	-70.000	-450.000	--	--	--	-23.852	Bauftragung wartet auf die Zustimmung der STVV
1102 - Abwasser		-230.000	-415.000	-415.000	-415.000	-15.000	-51.920	
1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO	Abwasserentsorgung Maßnahme nach EKVO	-100.000	-100.000	-400.000	-400.000	--	--	Befahrungen laufen
1102-0002A - Schachtbauwerke	Abwasserentsorgung	-30.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	--	
HK-110201A - EKVO	Sanierung EKVO Kanalisation	-100.000	-300.000	--	--	--	-51.920	Befahrungen laufen, Beauftragung Biskirchen wartet auf den Beschluss der STVV
1201 - städtische Straßen		-85.000	-270.000	-225.000	-75.000	-75.000	-350	
1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann	Gemeindestraßen - Baustraße	-10.000	-70.000	--	--	--	-350	
1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein -	Gemeindestraßen	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	--	
1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung	Gemeindestraßen	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	--	
HK-120101A - Straßenbeleuchtung	Umrüstung auf LED Verpflichtungsermächtigung 2023	-50.000	-200.000	-150.000	--	--	--	Bauftragung wartet auf den Beschluss der STVV
1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen		-3.500	-3.500	--	--	--	--	
1302-0001A - Renaturierung Iserbach		-116.000	-116.000	--	--	--	--	Warten auf Genehmigung
1302-0001E - Zuschuss Renaturierung Iserbach		112.500	112.500	--	--	--	--	
1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen		-40.000	--	--	--	--	-1.469	
1303-0008A - Erweiterung Urnenwand	Friedhof Biskirchen	-40.000	--	--	--	--	-1.469	
1305 - Land- und Forstwirtschaft		-3.000	--	--	--	--	--	
1305-0002A - Forstwirtschaft	Erwerb Motorsäge Azubi	-3.000	--	--	--	--	--	
1502 - Tourismus		-100.000	-2.000.000	1.407.700	--	--	-121.628	



Unterjähriger Finanzbericht Leun

1502-0001A - Tourismus	Radweg Biskirchen	-100.000	-2.000.000	0	--	--	-121.628	Bauarbeiten laufen, wurden durch Einwände und Anfragen von Politikern verzögert.
1502-0001E - Zuschuss Tourismus	Zuschuss Radweg Biskirchen	--	--	1.407.700	--	--	--	
1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen		-5.000	-20.000	-74.000	-5.000	-10.000	--	
1503-0001A - DGH Biskirchen	DGH "Grüne Au"	-5.000	--	-5.000	--	-5.000	--	
1503-0004A - DGH Bissenberg	DGH Bissenberg Notstromversorgung 15.000 Euro	--	-20.000	--	-5.000	--	--	
1503-0006A - DGH Stockhausen	DGH Stockhausen	0	--	-5.000	--	-5.000	--	
1503-0014A - Brunnenhaus Biskirchen	Biskirchen Verpflichtungsermächtigung 2023	--	0	-130.000	--	--	--	Förderantrag wurde gestellt.
1503-0014E - Zuschuss Brunnenhaus Biskirchen	Zuschuss für das Brunnenhaus	--	0	91.000	--	--	--	
1503-0015A - WC-Container HdG	Toiletten für Haus des Gastes Verpflichtungsermächtigung 2023	--	--	-25.000	--	--	--	
1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		74.000	574.000	926.970	74.000	74.000	35.500	
1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen	Land Hessen	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	35.500	
HK-160101E - Zuschuss Hessenkasse	Einnahme Hessenkasse	--	500.000	852.970	--	--	--	