

Stadt Leun

Unterjähriger Finanzbericht

1. 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 | 23 |
| 6 | Ergebnisprognose | 26 |
| 7 | Schlussbetrachtung | 27 |



1 Legende

Änderung der Prognose

- → +6,0%¶
- ➦ → +2,0-5,0%¶
- ➡ → +0,0-1,0%¶
- → -2,0-5,0%¶
- ➦ → -6,0%¶

¶

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 März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|----------|----------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| 0101 - Städtische Gremien | -299.472 | -190.427 | -297.805 | 1.667 | 1 → | |
| 0102 - Verwaltungssteuerung, Zentrale Dienste | -584.090 | -186.555 | -586.360 | -2.270 | 0 → | |
| 0103 - Finanz- und Kassenwesen | -384.325 | -96.687 | -375.239 | 9.086 | 2 ↗ | |
| 0104 - Liegenschaftsverwaltung | 46.790 | 2.895 | 47.992 | 1.202 | 3 ↗ | |
| 0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark | -494.781 | -85.469 | -475.985 | 18.796 | 4 ↗ | |
| 0201 - Statistik und Wahlen | -9.000 | -8.413 | -14.194 | -5.194 | -58 ↘ | |
| 0202 - Ordnungsangelegenheiten | -121.391 | -11.800 | -110.915 | 10.476 | 9 ↗ | |
| 0203 - Bürgerservice | -142.533 | -34.814 | -136.064 | 6.469 | 5 ↗ | |
| 0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen | -287.835 | -45.401 | -269.670 | 18.165 | 6 ↗ | |
| 0401 - Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen | -4.913 | -1.295 | -4.716 | 197 | 4 ↗ | |
| 0402 - Büchereien | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 0403 - Heimat-, Kultur- und Musikpflege | -24.006 | -269 | -19.398 | 4.608 | 19 ↗ | |
| 0404 - Förderung von Kirchengem. u. sonst. Religionsgem. | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 0501 - Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen | -5.150 | -50 | -4.247 | 903 | 18 ↗ | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|------------|----------|------------------------------|------------------|----------------|---|
| 0601 - Tageseinrichtungen für Kinder | -1.769.753 | 62.402 | -1.821.681 | -51.928 | -3 ↘ | |
| 0602 - Jugendarbeit | -4.525 | -4.131 | -5.897 | -1.372 | -30 ↘ | |
| 0603 - Einrichtungen der Jugendarbeit | -308 | -- | -308 | 0 | 0 → | |
| 0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe | -15.082 | -90 | -13.954 | 1.128 | 7 ↗ | |
| 0701 - Gesundheitseinrichtungen | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 0801 - Förderung des Sports | -42.223 | -85 | -42.174 | 49 | 0 → | |
| 0802 - Sportstätten und Bäder | -95.945 | -18.160 | -99.124 | -3.179 | -3 ↘ | |
| 0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | -17.000 | -2.646 | -16.603 | 397 | 2 ↗ | |
| 1001 - Bau- und Grundstückordnung | -217.550 | -41.118 | -204.252 | 13.298 | 6 ↗ | |
| 1101 - Wasser | 168.531 | 40.794 | 160.994 | -7.537 | -4 ↘ | |
| 1102 - Abwasser | -94.238 | -999.510 | -5.918 | 88.320 | 94 ↗ | |
| 1103 - Abfall | 4.750 | -1.385 | 4.658 | -92 | -2 ↘ | |
| 1201 - städtische Straßen | -188.588 | 111.333 | -192.101 | -3.513 | -2 ↘ | |
| 1202 - Straßenreinigung | -19.206 | -2.929 | -19.778 | -572 | -3 ↘ | |
| 1203 - ÖPNV | -18.212 | -- | -13.386 | 4.826 | 26 ↗ | |
| 1301 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau | -35.969 | -335 | -35.690 | 279 | 1 → | |
| 1302 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen | -52.000 | -12.018 | -52.018 | -18 | 0 → | |
| 1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen | 51.813 | 33.229 | 56.982 | 5.169 | 10 ↗ | |
| 1304 - Naturschutz und Landschaftspflege | 277.800 | -303 | 283.962 | 6.162 | 2 ↗ | |
| 1305 - Land- und Forstwirtschaft | -58.790 | 87.923 | 31.740 | 90.530 | 154 ↗ | kurzfristige Auflegung der Nachhaltigkeitsprämie des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft. Keine Buchung für das Haushaltsjahr 2020 mehr |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|----------------|--|
| | | | | | | möglich, daher außerplan- mäßiger Ertrag. |
| 1501 - Wirtschaftsförderung | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 1502 - Tourismus | -15.957 | -2.525 | -14.856 | 1.101 | 7 ↗ | |
| 1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen | 37.838 | 5.278 | 53.446 | 15.608 | 41 ↗ | |
| 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 4.047.215 | 241.212 | 4.035.025 | -12.190 | 0 → | |
| 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | -38.653 | -13.912 | -34.824 | 3.829 | 10 ↗ | |
| 1603 - Abwicklung der Vorjahre | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 9999 - nicht zuordenbare Elemente | -- | -- | -- | -- | -- | |
| Summe: GH - Gesamthaushalt | -406.758 | -1.175.261 | -192.357 | 214.401 | 53 ↗ | |

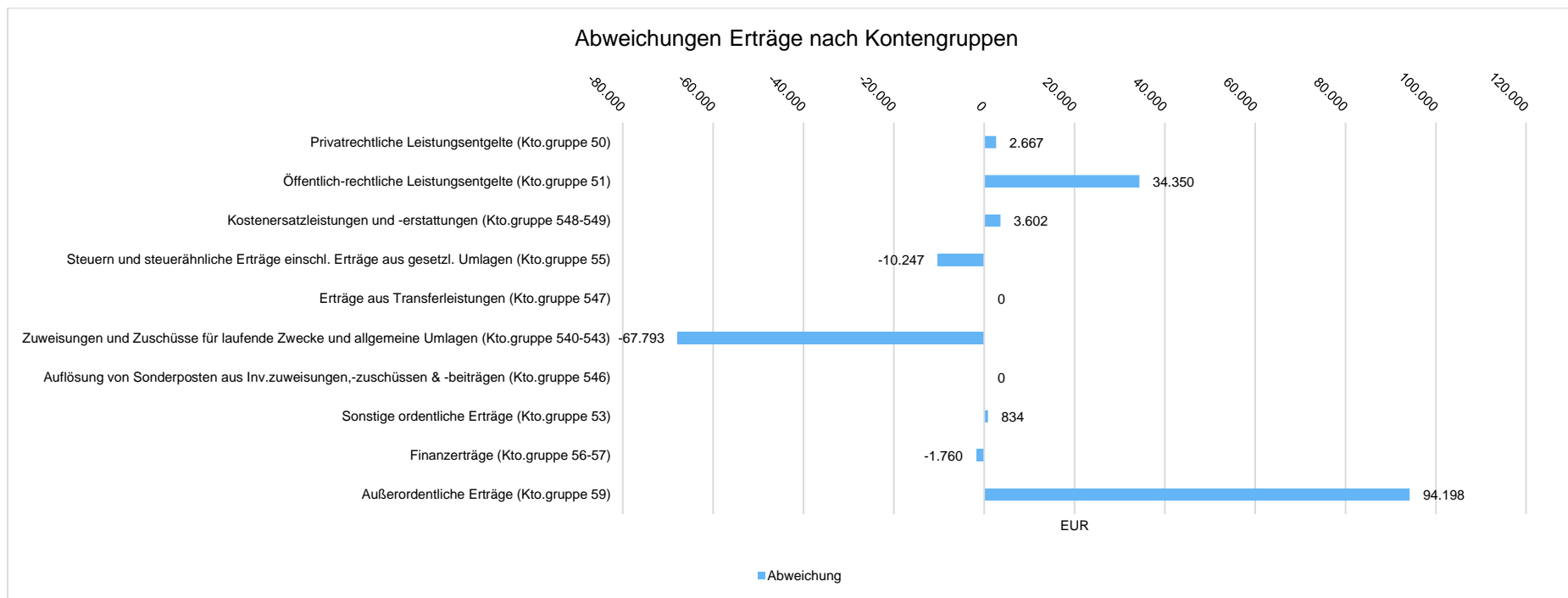
3 Ertragsprognose Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt)

Für das Jahr 2021 werden mit Stand März Gesamterträge in Höhe von 13.074.051 erwartet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 13.018.202 eine Abweichung von 55.849,41 Euro bzw. 0,43%.

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun



Ertragsprognose

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-----------|---------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 50) | 681.210 | 71.948 | 683.877 | 2.667 | 0 → | |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kto.gruppe 51) | 2.590.253 | 560.349 | 2.624.603 | 34.350 | 1 ↗ | |



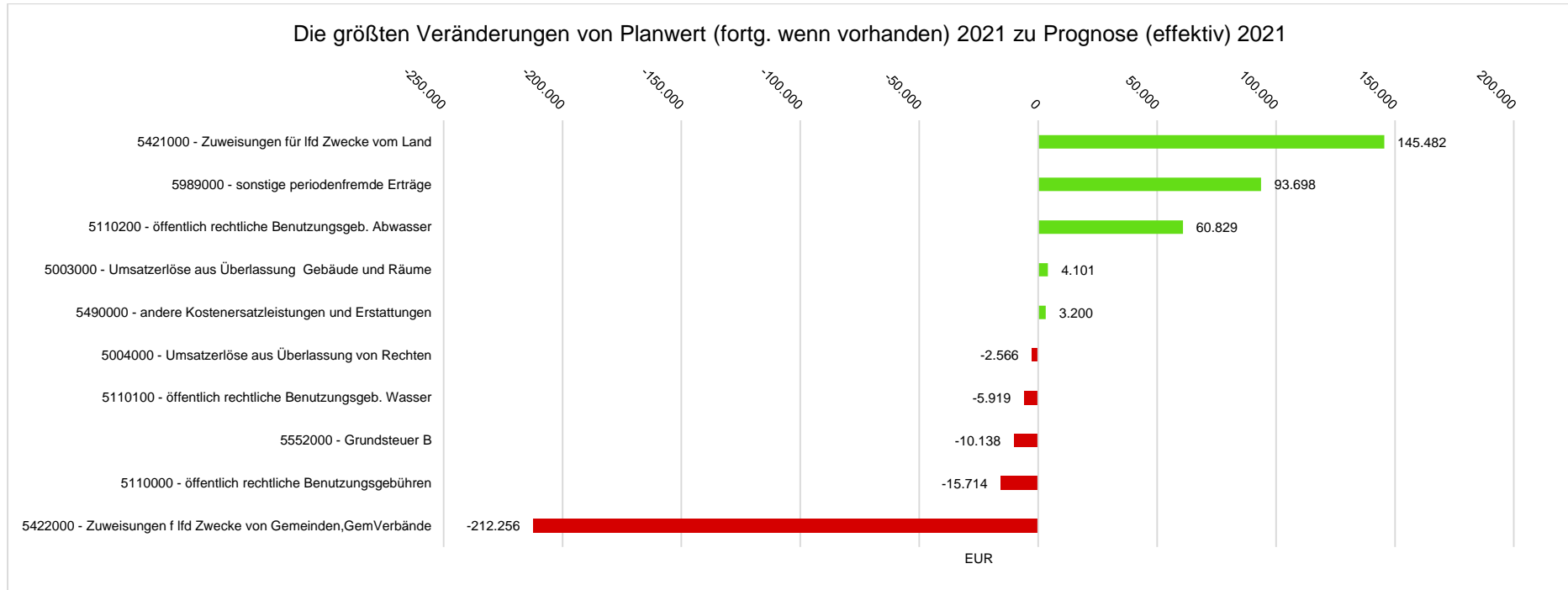
Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|--|--|
| Kostensatzleistungen und -erstattungen (Kto.gruppe 548-549) | 12.500 | 32.844 | 16.102 | 3.602 | 29 ↗ | |
| Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (Kto.gruppe 55) | 5.105.331 | 548.127 | 5.095.084 | -10.247 | 0 → | |
| 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 | 1.377.647 | 3.837.940 | -67.793 | -2 ↘ | |
| 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 | 39.120 | 249.934 | 834 | 0 → | |
| Ordentliche Erträge | 12.981.902 | 2.630.035 | 12.945.314 | -36.588 | 0 → | |
| Finanzerträge (Kto.gruppe 56-57) | 26.300 | 3.277 | 24.540 | -1.760 | -7 ↘ | |
| Außerordentliche Erträge (Kto.gruppe 59) | 10.000 | 103.948 | 104.198 | 94.198 | 942 ↗ | Nachhaltigkeitsprämie Forst des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft für das Jahr 2020 |
| Summe | 13.018.202 | 2.737.259 | 13.074.051 | 55.849 | 0 → | |

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun



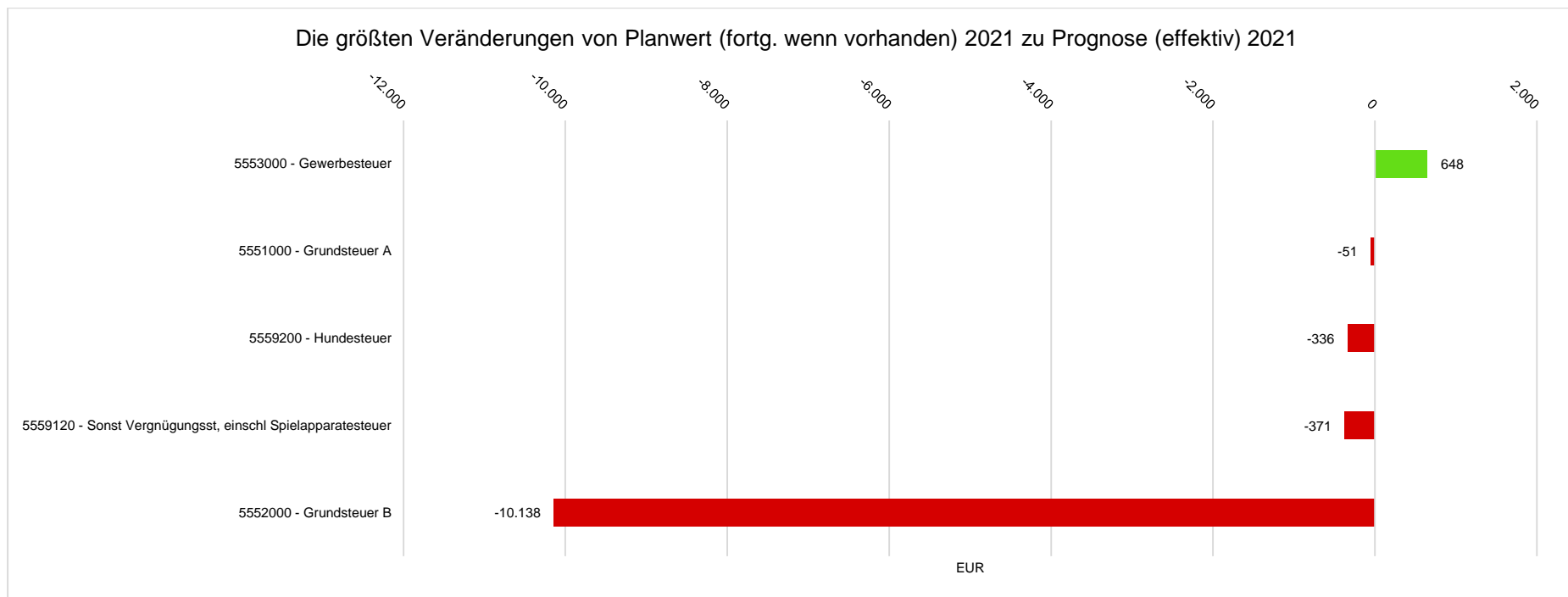
3.1 Prognose der Steuererträge

Steuern sind für die Stadt Leun eine der Hauptertragsquellen, daher ist auf sie besonderes Augenmerk zu legen. Mit Stand März wird hier ein Ertrag für die Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 5.095.084 Euro prognostiziert. Gegenüber der Haushaltsplanung für 2021 in Höhe von 5.105.331 Euro bedeutet das eine Abweichung von -10.247,46 Euro bzw. -0,20%.

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 März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------|---------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 5.105.331 | 548.127 | 5.095.084 | -10.247 | 0 → | |
| 5500100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 3.032.713 | -- | 3.032.713 | 0 | 0 → | |
| 5504000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 151.518 | -- | 151.518 | 0 | 0 → | |
| 5551000 - Grundsteuer A | 23.800 | 5.590 | 23.749 | -51 | 0 → | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------|---------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| 5552000 - Grundsteuer B | 592.800 | 140.727 | 582.662 | -10.138 | -2 ↘ | |
| 5553000 - Gewerbesteuer | 1.250.000 | 401.795 | 1.250.648 | 648 | 0 → | |
| 5559120 - Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer | 15.000 | -- | 14.629 | -371 | -2 ↘ | |
| 5559200 - Hundesteuer | 39.500 | 15 | 39.164 | -336 | -1 → | |

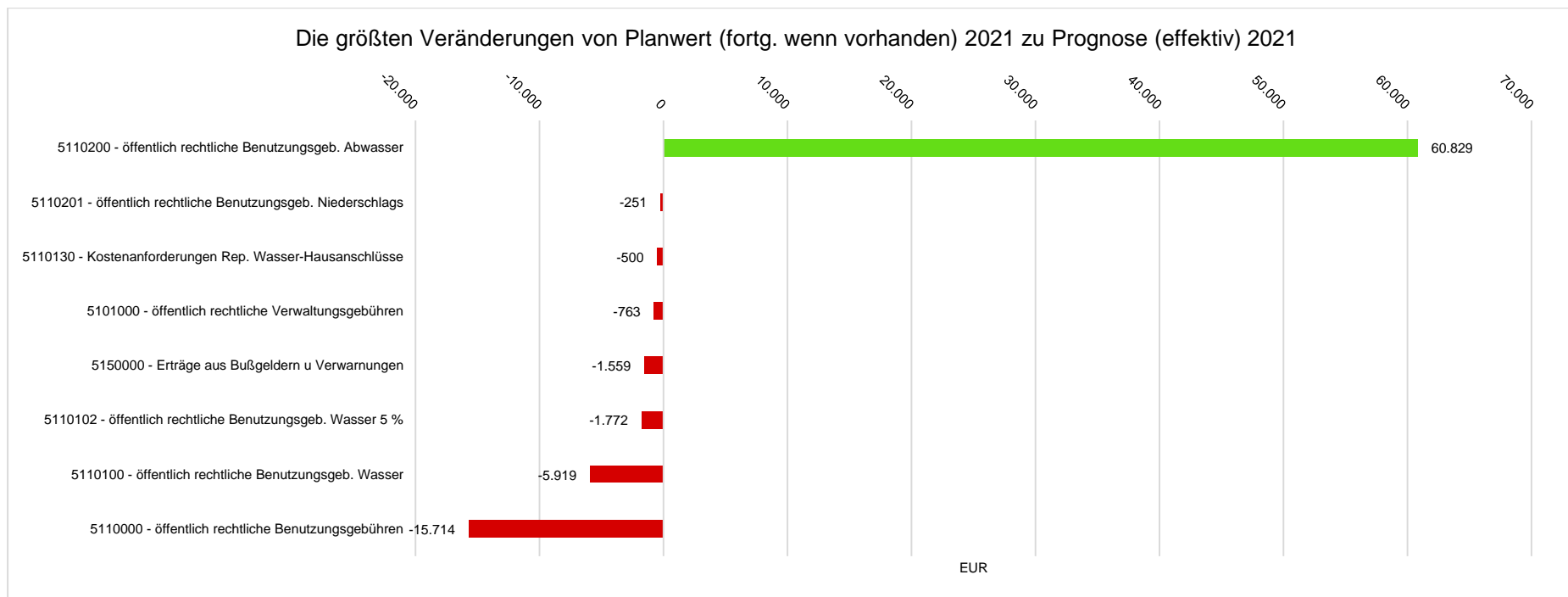
3.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2021 ein Ansatz von 2.590.253 Euro veranschlagt. Die Prognose des Monats März sieht hier ein Jahresergebnis von 2.624.603 Euro vor, was eine Abweichung von 34.350,31 Euro bzw. 1,33% 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 März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-----------|---------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.590.253 | 560.349 | 2.624.603 | 34.350 ↗ | 1 ↗ | |
| 5101000 - öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren | 170.520 | 51.033 | 169.757 | -763 → | 0 → | |
| 5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | 319.900 | 43.629 | 304.186 | -15.714 ↘ | -5 ↘ | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------|---------|------------------------------|------------------|----------------|--|
| 5110100 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser | 695.919 | 160.290 | 690.000 | -5.919 → | -1 → | |
| 5110102 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Wasser 5 % | -- | -1.772 | -1.772 | -1.772 ↘ | -- ↘ | 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 | -- | 26.000 | -500 ↘ | -2 ↘ | |
| 5110200 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Abwasser | 1.075.876 | 241.253 | 1.136.705 | 60.829 ↗ | 6 ↗ | |
| 5110201 - öffentlich rechtliche Benutzungsgeb. Niederschlags | 261.538 | 65.133 | 261.287 | -251 → | 0 → | |
| 5150000 - Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen | 40.000 | 782 | 38.441 | -1.559 ↘ | -4 ↘ | |

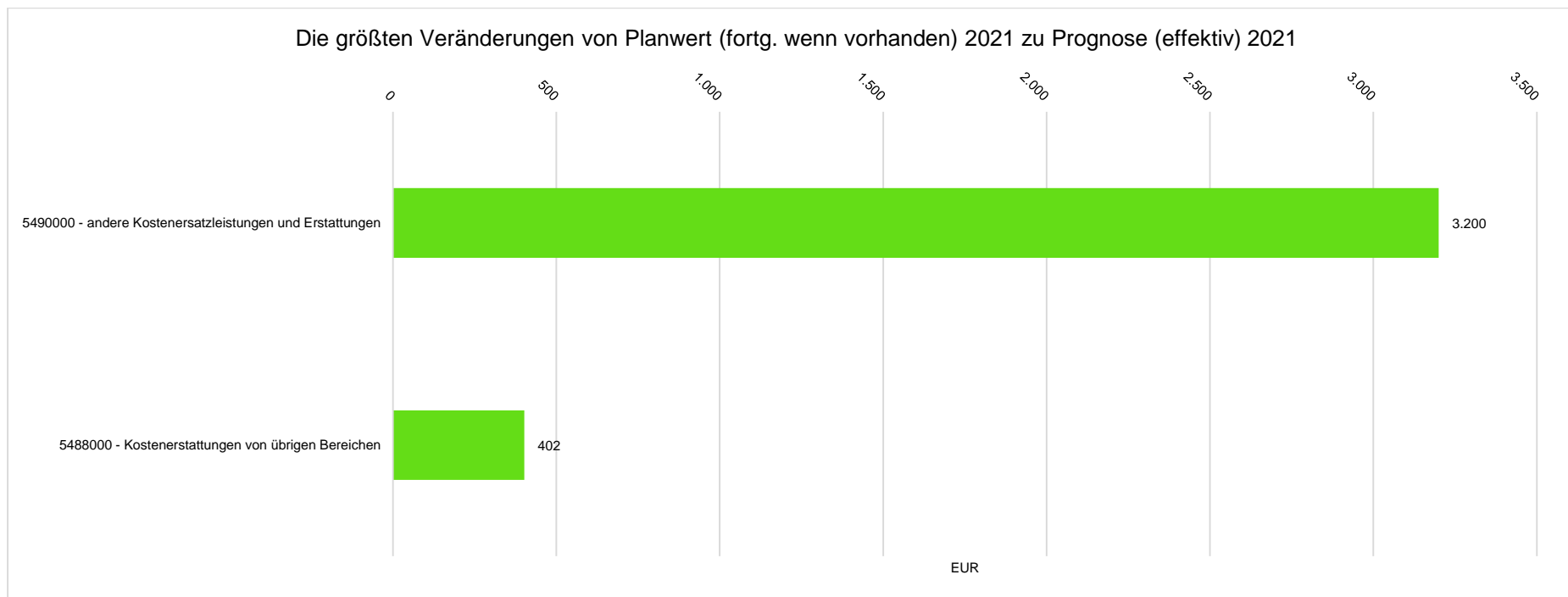
3.3 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Für die Kostenerstattungen und -umlagen wird mit Stand März ein Jahresendertrag von 16.102 Euro vorausgesagt. Gegenüber dem Planwert von 12.500 Euro bedeutet das eine Abweichung von 3.601,71 Euro bzw. 28,81%.

Nachfolgend wieder die größten Abweichungen sowie die Gesamtübersicht.



Unterjähriger Finanzbericht Leun




Kostenerstattungen, Kostenumlagen

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|--------|--------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 12.500 | 32.844 | 16.102 | 3.602 | 29 ↗ | |
| 5482000 - Kostenerstattungen von Gemeinden/GV | 12.500 | -- | 12.500 | 0 | 0 → | |
| 5484099 - Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA | -- | 29.242 | 0 | 0 | -- → | |
| 5488000 - Kostenerstattungen von übrigen Bereichen | -- | 402 | 402 | 402 | -- ↗ | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|------|-------|---------------------------------|---------------------|--|-------------|
| 5490000 - andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen | -- | 3.200 | 3.200 | 3.200 | --  | |

4 Aufwandsprognose

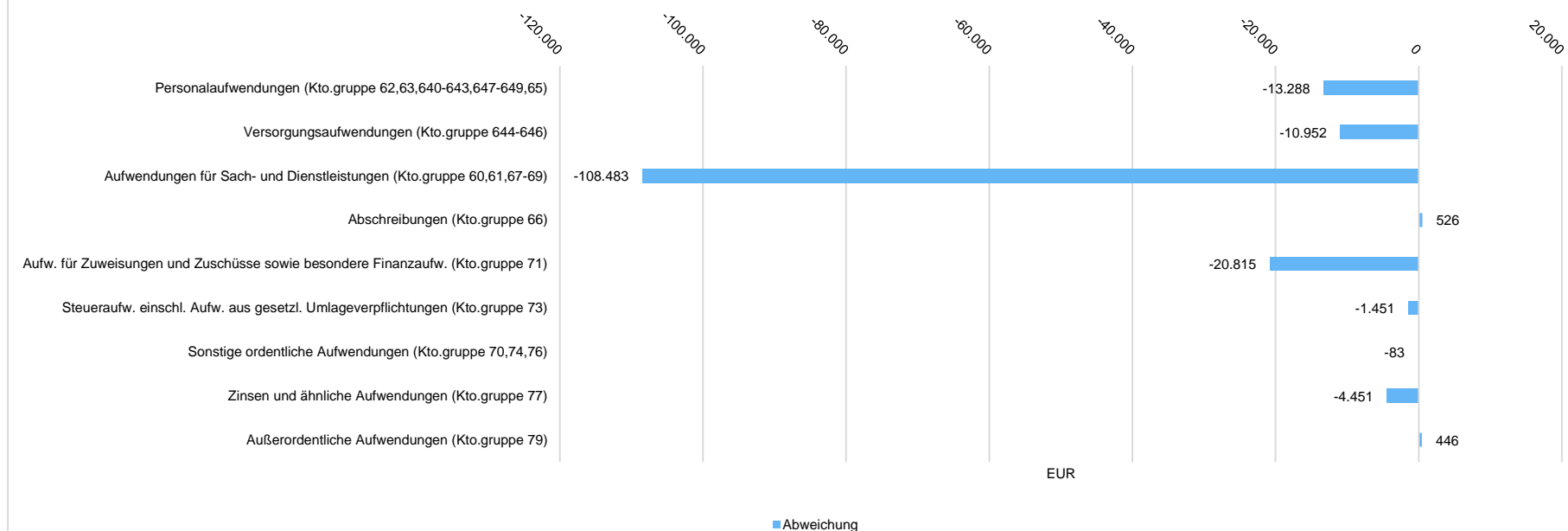
Auf der Aufwandsseite wurden Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.424.960 Euro geplant. Die Prognose des Monats März für das Jahresende sieht Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.266.409 Euro vor. Das bedeutet eine Abweichung von -158.551,32 Euro bzw. -1,18%.

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 | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-----------|---------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Personalaufwendungen (Kto.gruppe 62,63,640-643,647-649,65) | 4.156.675 | 887.544 | 4.143.387 | -13.288 | 0 → | |
| Versorgungsaufwendungen (Kto.gruppe 644-646) | 465.750 | 232.264 | 454.798 | -10.952 | -2 ↘ | |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kto.gruppe 60,61,67-69) | 2.490.490 | 464.836 | 2.382.007 | -108.483 | -4 ↘ | |
| Abschreibungen (Kto.gruppe 66) | 559.086 | 526 | 559.612 | 526 | 0 → | |



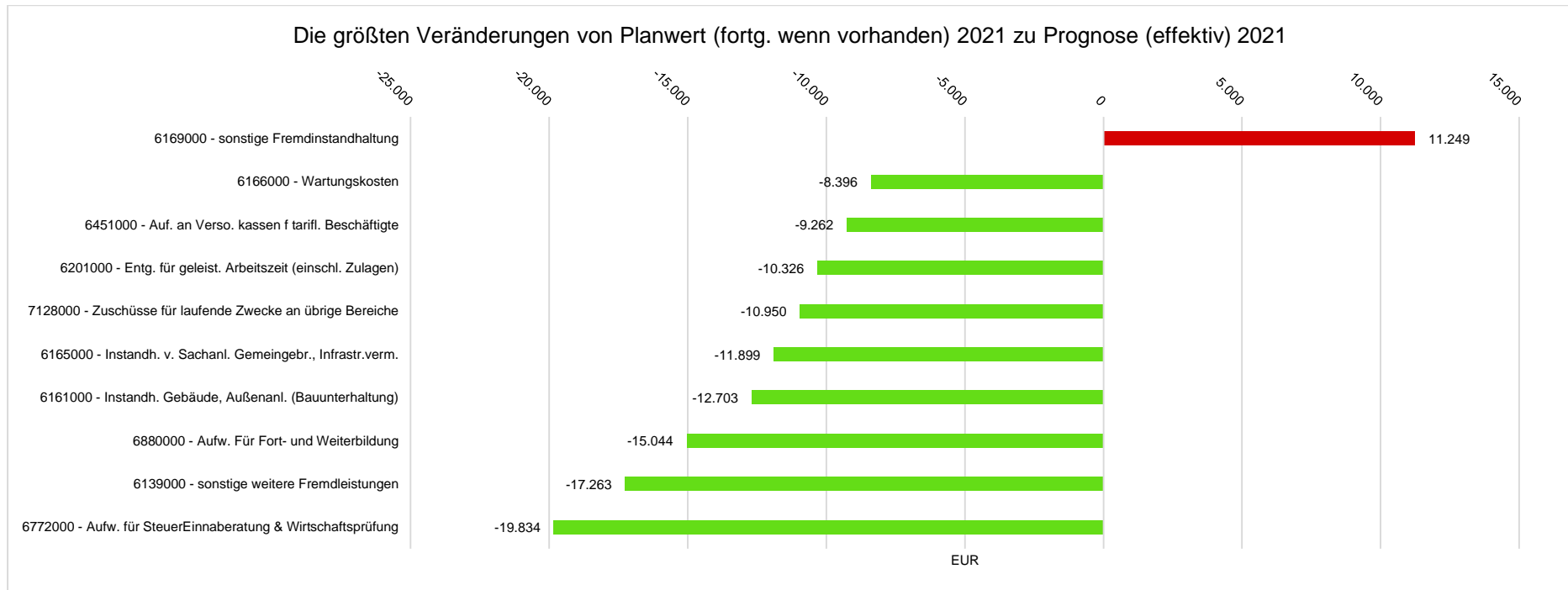
Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (Kto.gruppe 71) | 1.494.403 | 1.333.915 | 1.473.588 | -20.815 | -1 ↘ | |
| Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (Kto.gruppe 73) | 3.972.531 | 932.241 | 3.971.080 | -1.451 | 0 → | |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 70,74,76) | 8.747 | 3.120 | 8.664 | -83 | -1 → | |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.147.682 | 3.854.445 | 12.993.135 | -154.547 | -1 ↘ | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kto.gruppe 77) | 210.682 | 47.571 | 206.231 | -4.451 | -2 ↘ | |
| Außerordentliche Aufwendungen (Kto.gruppe 79) | 66.596 | 10.503 | 67.042 | 446 | 1 → | |
| Summe | 13.424.960 | 3.912.520 | 13.266.409 | -158.551 | -1 ↘ | |

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 März wird mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 4.143.387 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von -13.288,26 Euro bzw. -0,32 %.



Unterjähriger Finanzbericht Leun

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

Betrachtung der Personalaufwendungen - detailliert

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-----------|---------|------------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Personalaufwendungen | 4.156.675 | 887.544 | 4.143.387 | -13.288 | 0 → | |
| 6201000 - Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen) | 3.340.150 | 719.197 | 3.329.824 | -10.326 | 0 → | |
| 6211000 - Leistungsentgelt Beschäftigte | 1.600 | -- | 1.600 | 0 | 0 → | |
| 6301000 - Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen | 97.500 | 23.930 | 101.625 | 4.125 | 4 ↗ | |
| 6401000 - AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich | 699.025 | 149.469 | 690.758 | -8.267 | -1 ↘ | |
| 6420000 - Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers. | 16.000 | -- | 15.415 | -585 | -4 ↘ | |
| 6560000 - Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen | 2.300 | -- | 2.140 | -160 | -7 ↘ | |
| 6590000 - übrige sonstige Personalaufwendungen | 100 | -- | 77 | -23 | -23 ↘ | |

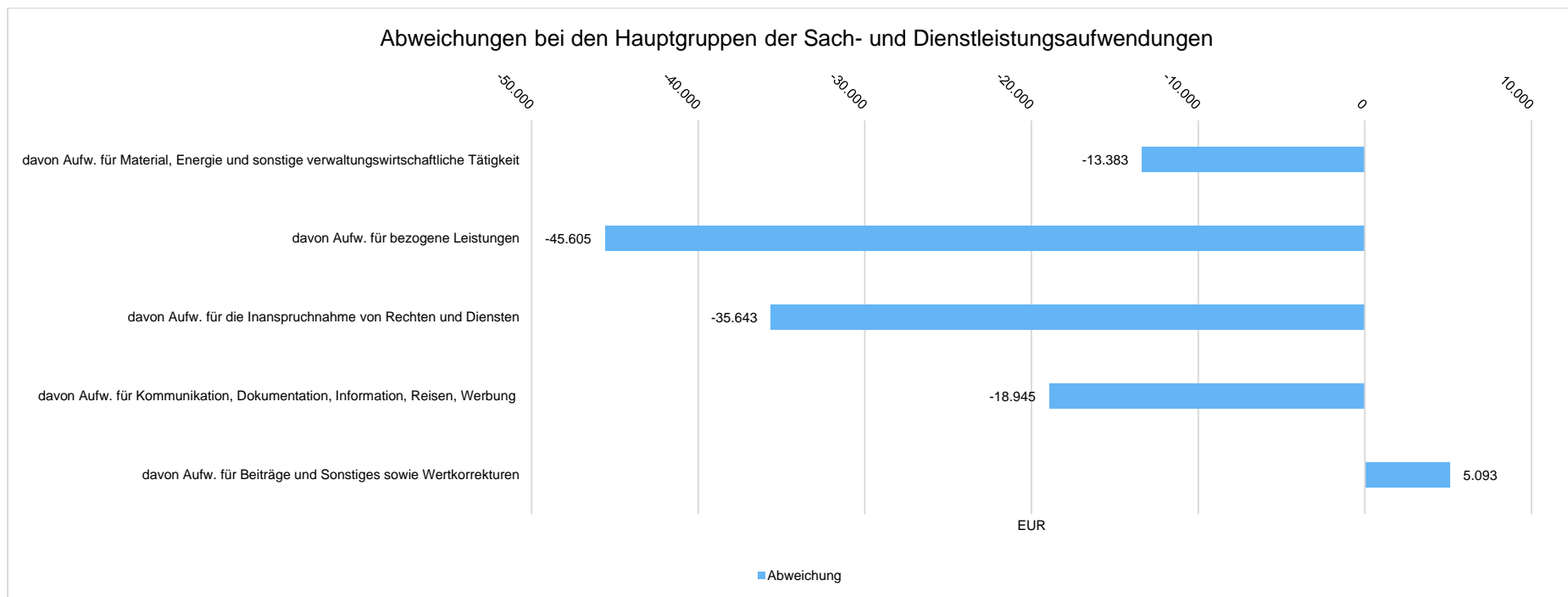
4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird ein Jahreswert von 2.382.007 Euro prognostiziert. Damit ergibt sich gegenüber dem Planwert von 2.490.490 Euro eine Abweichung von -108.482,82 Euro bzw. -4,36%.

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 | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|------------------|----------------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.490.490 | 464.836 | 2.382.007 | -108.483 | -4 ↘ | |
| davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit | 606.469 | 134.673 | 593.086 | -13.383 | -2 | |
| davon Aufw. für bezogene Leistungen | 1.391.190 | 166.587 | 1.345.585 | -45.605 | -3 | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|---------|---------|------------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 212.915 | 21.335 | 177.272 | -35.643 | -17 ↘ | |
| davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 179.110 | 38.445 | 160.165 | -18.945 | -11 ↘ | |
| davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen | 100.806 | 103.796 | 105.899 | 5.093 | 5 ↗ | |

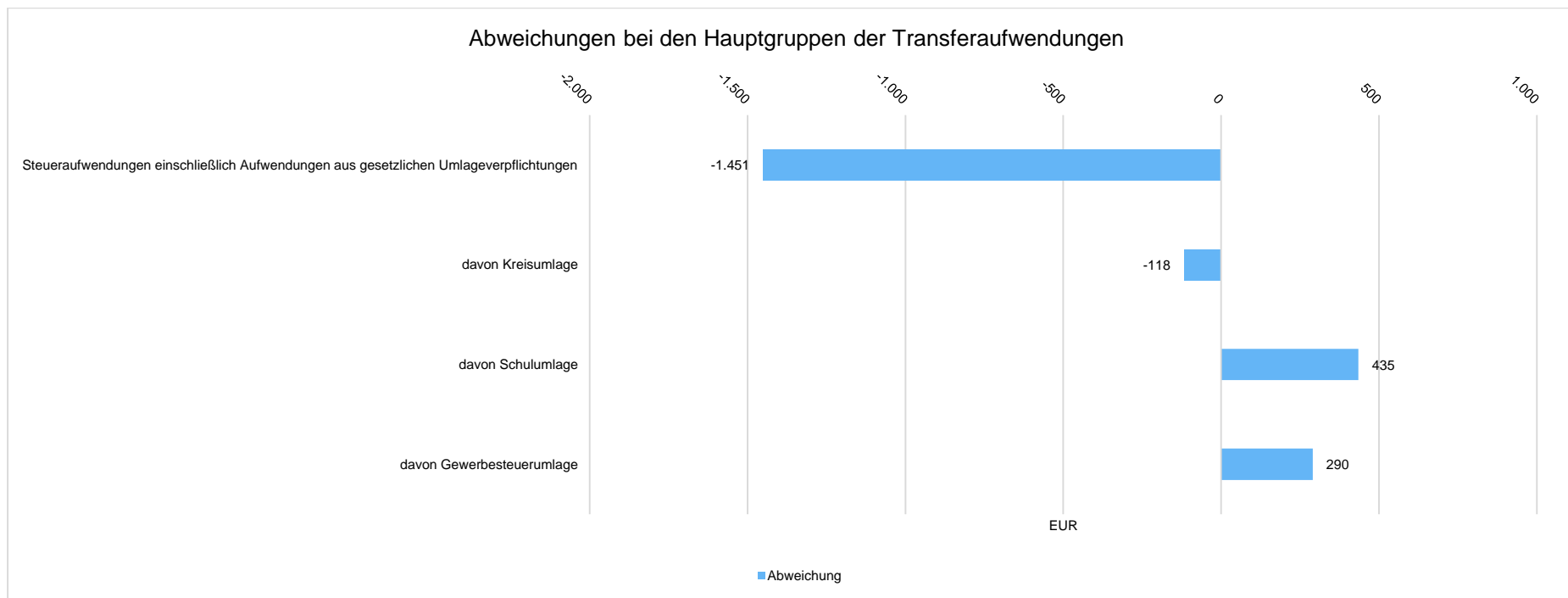
4.3 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

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 März wurden 3.971.080 Euro prognostiziert. Das bedeutet eine Abweichung von -1.451,41 Euro bzw. -0,04%.

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



Unterjähriger Finanzbericht Leun



Abweichungen bei den Hauptgruppen der Transferaufwendungen

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|-----------|---------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 3.972.531 | 932.241 | 3.971.080 | -1.451 | 0 → | |
| davon Kreisumlage | 2.656.132 | 618.804 | 2.656.014 | -118 | 0 → | |
| davon Schulumlage | 1.060.489 | 313.437 | 1.060.924 | 435 | 0 → | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---------------------------|---------|-----|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| davon Gewerbesteuerumlage | 145.500 | -- | 145.790 | 290 | 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 | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|---|------------------|---------------|------------------------------|------------------|----------------|-------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen | 168.500 | 22.792 | 149.167 | -19.333 | -11 ↘ | |
| Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen | 500.000 | -5.777 | 494.223 | -5.777 | -1 ↘ | |
| Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen | -- | 2.350 | 2.350 | 2.350 | -- ↗ | |
| Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 668.500 | 19.366 | 645.741 | -22.759 | -3 ↘ | |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -- | 20.166 | 4.166 | 4.166 | -- ↗ | |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.894.500 | 3.570 | 1.803.125 | -91.375 | -5 ↘ | |
| Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen | 172.000 | -- | 161.500 | -10.500 | -6 ↘ | |
| Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.066.500 | 23.736 | 1.968.791 | -97.709 | -5 ↘ | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|--|-------------------|---------------|------------------------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.398.000 | -4.371 | -1.323.051 | 74.949 | 5 ↗ | |

Investitionen

| | Plan | Ist | Erläuterung |
|--|-------------------|---------------|-------------|
| Gesamthaushalt | -1.398.000 | -9.865 | |
| <i>0101 - Städtische Gremien</i> | | -3.000 | -- |
| 0101-0001A - Städtische Gremien | | -3.000 | -- |
| <i>0102 - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste</i> | | -52.000 | -3.570 |
| 0102-0001A - Verwaltungsteuerung, Zentrale Dienste | | -2.000 | -- |
| 0102-0003A - An und Umbau Verwaltungsgebäude | | -50.000 | -3.570 |
| <i>0103 - Finanz- und Kassenwesen</i> | | -2.000 | -- |
| 0103-0001A - Finanz- und Kassenwesen | | -2.000 | -- |
| <i>0104 - Liegenschaftsverwaltung</i> | | 500.000 | -- |
| 0104-0004E - Liegenschaftsverwaltung, Grundstücksverkauf | | 500.000 | -- |
| <i>0105 - Bauhof, Maschinen Fuhrpark</i> | | -15.000 | -- |
| 0105-0001A - Bauhof, Maschinen, Fuhrpark | | -15.000 | -- |
| <i>0204 - Brand-, Zivil-, Katastrophenschutz u. Allg. Hilfen</i> | | -382.000 | -3.438 |
| 0204-0016A - Zusammenführung der Feuerwehren | | -250.000 | -3.438 |
| 0204-0001A - Feuerwehr Biskirchen | | -35.000 | -- |
| 0204-0022A - IKZ Atemschutz | | -80.000 | -- |
| 0204-0006A - Feuerwehr Bissenberg | | -1.000 | -- |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Erläuterung |
|---|-----------------|----------------|-------------|
| 0204-0008A - Feuerwehr Leun | -15.000 | -- | |
| 0204-0010A - Feuerwehr Stockhausen | -1.000 | -- | |
| <i>0601 - Tageseinrichtungen für Kinder</i> | <i>-87.500</i> | <i>-5.777</i> | |
| 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 | |
| <i>0604 - Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe</i> | <i>-10.000</i> | <i>--</i> | |
| 0604-0001A - Spielplätze | -10.000 | -- | |
| <i>0901 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i> | <i>-395.000</i> | <i>--</i> | |
| 0901-0002A - Baugebiet Bissenberg | -395.000 | -- | |
| <i>1101 - Wasser</i> | <i>-416.500</i> | <i>648</i> | |
| 1101-0001E - Wasser- anschlusskosten und Beiträge | 3.500 | 648 | |
| 1101-0002A - Wasserversorgung | -5.000 | -- | |
| 1101-0007A - Fernüberwachungsanlage | -35.000 | -- | |
| 1101-0010A - Sanierung Hochbehälter | -380.000 | -- | |
| <i>1102 - Abwasser</i> | <i>-430.000</i> | <i>--</i> | |
| 1102-0001A - Sanierungsmaßnahmen EKVO | -400.000 | -- | |
| 1102-0002A - Schachtbauwerke | -30.000 | -- | |
| <i>1201 - städtische Straßen</i> | <i>-100.000</i> | <i>-16.728</i> | |
| 1201-0005A - Innerörtlicher Straßenbau - Allgemein - | -50.000 | -- | |
| 1201-0001A - Gewerbegebiet Hollergewann | -25.000 | -16.728 | |
| 1201-0008A - Erweiterung Straßenbeleuchtung | -25.000 | -- | |
| <i>1303 - Friedhofs- und Bestattungswesen</i> | <i>-32.000</i> | <i>--</i> | |
| 1303-0008A - Erweiterung Urnenwand | -32.000 | -- | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Erläuterung |
|---|----------|--------|-------------|
| <i>1305 - Land- und Forstwirtschaft</i> | -6.000 | -- | |
| 1305-0002A - Forstwirtschaft | -6.000 | -- | |
| <i>1503 - Allg. Einrichtungen und Unternehmen</i> | -41.000 | -- | |
| 1503-0004A - DGH Bissenberg | -2.000 | -- | |
| 1503-0014A - Brunnenhaus Biskirchen | -130.000 | -- | |
| 1503-0014E - Zuschuss Brunnenhaus Biskirchen | 91.000 | -- | |
| <i>1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</i> | 74.000 | 19.000 | |
| 1601-0001E - Investitionspauschale Land Hessen | 74.000 | 19.000 | |

6 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats März 2021 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -192.357 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -406.758 Euro eine Abweichung von 214.400,73 Euro bzw. -52,71%.

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

Ergebnisprognose

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| Ordentliche Erträge | 12.981.902 | 2.630.035 | 12.945.314 | -36.588 | 0 → | |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.147.682 | 3.854.445 | 12.993.135 | -154.547 | -1 ↘ | |
| Verwaltungsergebnis | -165.780 | -1.224.411 | -47.821 | 117.959 | 71 ↗ | |
| Finanzerträge | 26.300 | 3.277 | 24.540 | -1.760 | -7 ↘ | |
| Zinsen und sonstige Aufwendungen | 210.682 | 47.571 | 206.231 | -4.451 | -2 ↘ | |



Unterjähriger Finanzbericht Leun

| | Plan | Ist | Prognose per März zum 31.12. | Abweichung [EUR] | Abweichung [%] | Erläuterung |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|--|
| Finanzergebnis | -184.382 | -44.294 | -181.692 | 2.690 | 1 → | |
| Ordentliches Ergebnis | -350.162 | -1.268.705 | -229.513 | 120.649 | 34 ↗ | |
| Außerordentliche Erträge | 10.000 | 103.948 | 104.198 | 94.198 | 942 ↗ | Nachhaltigkeitsprämie Forst des Bundesministeriums für Er- nährung und Landwirtschaft für das Jahr 2020 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 66.596 | 10.503 | 67.042 | 446 | 1 → | |
| Außerordentliches Ergebnis | -56.596 | 93.444 | 37.155 | 93.751 | 166 ↗ | |
| Jahresergebnis | -406.758 | -1.175.261 | -192.357 | 214.401 | 53 ↗ | |

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, daher konnten keine neuen Maßnahmen begonnen werden.