Magistrat der Stadt Wolfhagen

WOLFHAGEN
Tradition mit Fortschritt

II. Bericht über den Stand der Mittelbewirtschaftung im Haushaltsjahr 2018

Berichtszeitraum 01.01.2018 – 30.06.2018

Zusammenfassung der Ergebnisse:

Finanzrechnung:

Der Kassenkreditstand Anfang des Jahres 2018 betrug -8 Mio. Im ersten Halbjahr wurden etwa 14,266 Mio. ein- und (-)15,789 Mio. ausgezahlt. Hieraus ergibt sich ein **Zahlungsmittel*bedarf***[1] von etwa **(-)1,523 Mio.** Dies ist jedoch eine Verbesserung um **(+)1,943 Mio.** zum Planwert[2] des ersten Halbjahres. Der **Kassenkreditstand** zum 30.06.2018 betrug **-9,523 Mio. Der Zahlungsmittelbedarf des Jahres 2018** wird auf **-1,451 Mio.** € prognostiziert. Dies wäre eine Verbesserung zum Planwert von **(+)697.934,-**.

Der „Zahlungsmittel***bedarf*** aus **laufender Verwaltungstätigkeit**" betrug im ersten Halbjahr des laufenden Jahres **(+)0,327 Mio.** und lag damit etwa **(+)1,771 Mio.** über dem Halbjahres-Planwert. Ausschlaggebend hierfür sind insbesondere höhere Einzahlungen aus „Steuern und steuerähnlichen Erträgen" (+1,03 Mio.) und „sonstigen Einzahlungen" (+133.000,-), geringere Auszahlungen für „Personal" (+204.000,-), „Sach- und Dienstleistungen" (+528.000,-) und „Steuern" (+215.000,-). Gleichzeitig wurden jedoch geringere Einzahlungen bei den „privatrechtlichen Leistungsentgelten" (-243.000,-) und den „Zuschüssen und allg. Umlagen" (-116.000,-) verbucht.
Risiken, welche zur Änderung der **Prognose des Jahresergebnisses** der **Finanzrechnung** geführt haben, sind insbesondere bei den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten" **((-)40.000,-)**, den „Sach- und Dienstleistungen" **((-)49.000,-)** und den „sonstigen ordentlichen Einzahlungen" **((-)86.000,-)** zu erkennen. Chancen auf höhere Einzahlungen bzw. niedrigere Auszahlungen ergeben sich unter anderem bei den „Einzahlungen aus Steuern" **((+)510.000,-)**,

---

[1] ***Zahlungsmittelüberschuss am Ende der Haushaltsjahres*** (Position 34 Finanzrechnung) ergibt sich aus der Summe des ***Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit***, ***Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit*** und ***Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeittätigkeit***

[2] Planwert inkl. Haushaltsreste und Rückstellungen.

den „Personalauszahlungen **((+)35.000,-)** und den „Zinsauszahlungen“ **((+)25.000,-)**[3].

Der „Zahlungsmittel***bedarf*** aus **Investitionstätigkeit**“ betrug **(-)1,046 Mio.** und war damit ca. **(+)1,089 Mio.** besser als geplant. Die vorläufige Haushaltsführung, eine im ersten Halbjahr noch unbesetzte Stelle im Bereich des Tiefbaues und volle Auftragsbücher der Handwerker/Bauunternehmen sind für die zögerliche Umsetzung der Investitionsmaßnahmen hauptverantwortlich. Die Nichtumsetzung von drei Maßnahmen im laufenden Jahr führt zu einer Entlastung des Zahlungsmittelflusses in Höhe von ca. 280.000,- (Siehe unten, „Investitionsplan“.[4]

Der „Zahlungsmittel***bedarf*** aus **Finanzierungstätigkeit**“ betrug **(-) 803.000,-** und ergibt sich aus den Tilgungszahlungen. Ein Darlehen zur Finanzierung der Investitionstätigkeit (siehe oben) musste im ersten Halbjahr nicht aufgenommen werden. Kreditaufnahmen waren bisher für die Monate Juni und November geplant. Die Kreditaufnahmen werden nun für die Monate August und November geplant.

Ergebnisrechnung:

Im **ersten Halbjahr des Jahres 2018** wurde ein **ordentliches Ergebnis** von **(+)1,291 Mio.** (Überschuss) erreicht. Zum Planwert des ersten Halbjahres ist dies eine Abweichung von ca. (+)565.000,-.
Diese Abweichung ergibt sich insbesondere durch höhere Steuererträge ((+)263.000,-), geringere Personalaufwendungen ((+)262.000,-), geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ((+)316.000,-). Negativ wirken sich geringere Privatrechtliche Leistungsentgelte ((-)247.000,-) und geringere Erträge aus Zuschüssen und Zuwendungen ((-)129.000,-) auf das Halbjahres-Ergebnis aus.

Die **Prognose des ordentlichen Ergebnisses für das Gesamtjahr 2018** wird auf **(+)437.000,-** erhöht.[5] Risiken, welche zur Änderung der Prognose des Jahresergebnisses der Ergebnisrechnung geführt haben, sind bei den „privatrechtlichen Leistungsentgelten“ (**(-)7.500,-**), den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ (**(-)40.000,-**), den Kostenersatzleistungen (**(-)4.000,-**), den „Steuern“ (**(+)120.000,-**), den „sonstigen ordentlichen Erträgen“ (**(+)14.000,-**), den Personalaufwendungen (**(+)35.000,-**) und den „Zinsaufwendungen“ (**(+)25.000,-**) aufgetreten.[6]

---

[3] Detailinformationen entnehmen Sie bitte dem Abschnitt „Finanzrechnung – Plan-Ist-Vergleich Januar – Juni“.

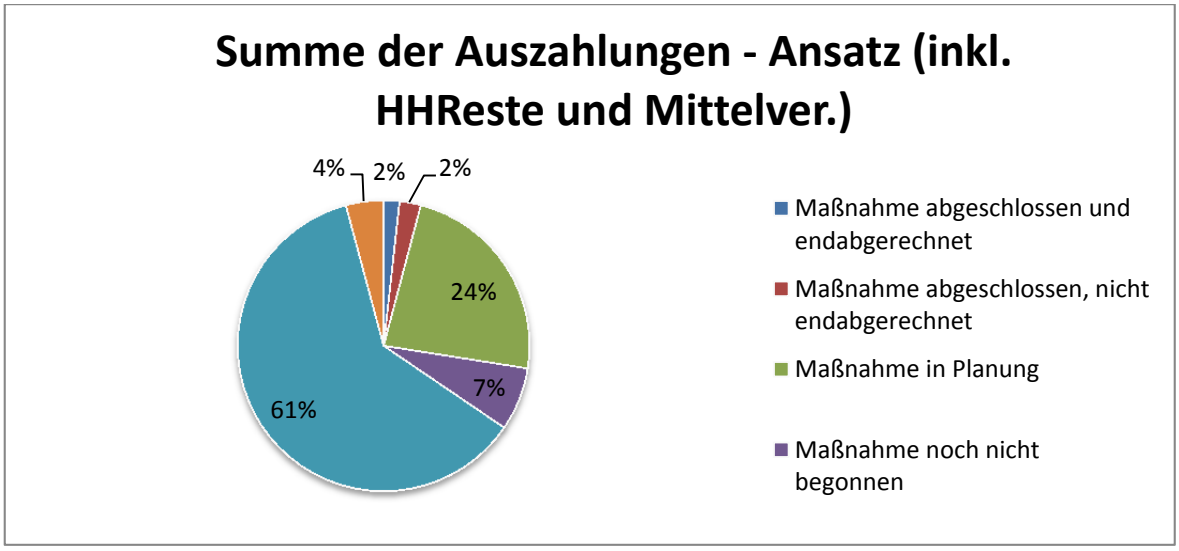
[4] Den Stand der einzelnen Investitionsmaßnahmen entnehmen Sie bitte dem Abschnitt 4 – „Übersicht der Investitionen“.

[5] Geplant war ein ordentliches Ergebnis in Höhe von294.861,-. Der Planwert ergibt sich aus dem Ansatz laut Haushaltsplan 2018 (Mittel laufender Haushalt) abzüglich der nach 2018 übertragenen Haushaltsreste.

[6] Detailinformationen entnehmen Sie bitte dem Abschnitt „Ergebnisrechnung - Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen“.

Investitionsplan*[7]*:

Von den geplanten **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von 9,698 Mio. (inkl. HHReste) wurden im ersten Halbjahr **1,489 Mio.** ausgezahlt. Von den **geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von 5,427 Mio. hat die Stadt Wolfhagen **0,442 Mio.** erhalten.
Für das Jahr 2018 sind insgesamt 84 Maßnahmen, die einen Ansatz von mehr als 10.000,- aufweisen, geplant. Hierin enthalten sind 58 Maßnahmen, welche aus Vorjahren fortgesetzt werden und auch teilweise mit Haushaltsresten finanziert werden.
Acht Maßnahmen konnten bereits abgeschlossen aber teilweise noch nicht endabgerechnet werden. Der eingeplante Ansatz betrug ca. 400.000,-. Voraussichtlich könnten diese Investitionen ca. 90.000,- günstiger umgesetzt worden sein.
48 Maßnahmen im Wert von etwa 6 Mio. befinden sich aktuell in der Durchführungsphase. 15 Maßnahmen mit einem Wert von ca. 2,3 Mio. befinden sich in der Planungsphase. 16 Investitionsmaßnahmen (Ansatz ca. 0,7 Mio.) konnten noch nicht begonnen werden. Bei drei Maßnahmen ergab sich bereits im ersten Quartal, dass diese im laufenden Haushaltsjahr nicht durchgeführt werden. Hierbei handelt es sich um die Straßenbaumaßnahmen Waldstraße, Tannenhöhe (untere Tannenhöhe) und Tannenhöhe (obere Tannenhöhe). Die für diese Maßnahmen im Haushalt 2018 eingeplanten Auszahlungen in Höhe von **(+)351.000,-** (davon 336.00,- HHReste) werden somit im laufenden Jahr nicht zahlungswirksam. Allerdings wird auch die geplante Einzahlung in Höhe von ca. **(-)72.000,-** im Jahr 2018 nicht eingenommen. [8]



[7] Für Investitionsmaßnahmen wurden Ansätze für Auszahlungen in Höhe von ca. 4,674 Mio. € übertragen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit aus Vorjahren werden im Jahr 2018 – zusätzlich zu den Ansätzen des laufenden Jahres – in Höhe von 2,063 Mio. € erwartet.
[8] Detailinformationen entnehmen Sie bitte dem Abschnitt 4 – „Übersicht der Investitionen“.

Aufgestellt Kämmerei: 06. Juli 2018

Überarbeitet: 23. Juli 2018

Feststellungsbeschluss Magistrat: 23. Juli 2018

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen	**5**
2. Finanzrechnung 2018	**5 – 8**
2.1. Grafik Kassenkreditstand	**9**
2.2. Grafik Ausschöpfung Kassenkreditrahmen	**10**
2.3. Jahresübersicht Finanzrechnung	**11 – 13**
2.4. Plan-Ist-Vergleich Januar – Juni	**14 – 17**
3. Ergebnisrechnung 2018	**18**
3.1. Übersicht Ergebnisrechnung	**19 – 20**
3.2. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen	**21 – 25**
4. Übersicht der Investitionen	**26 - 28**

1. Allgemeine Erläuterungen

Dieser II. Quartalsbericht des Jahres 2018 beinhaltet eine Analyse der Finanzrechnung, der Ergebnisrechnung und des Investitionsplanes für den Zeitraum 01.01.2018 – 30.06.2018.
Der Haushaltsplan und das Haushaltssicherungskonzept 2018 wurden am 15.04.2018 in der Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Die Genehmigung des Haushalts wurde am 06.06.2018 durch die Kommunalaufsicht erteilt. Rechtskraft erlangte der Haushaltsplan durch die Veröffentlichung der Haushaltssatzung in der HNA am 15.06.2018.

2. Finanzrechnung 2018

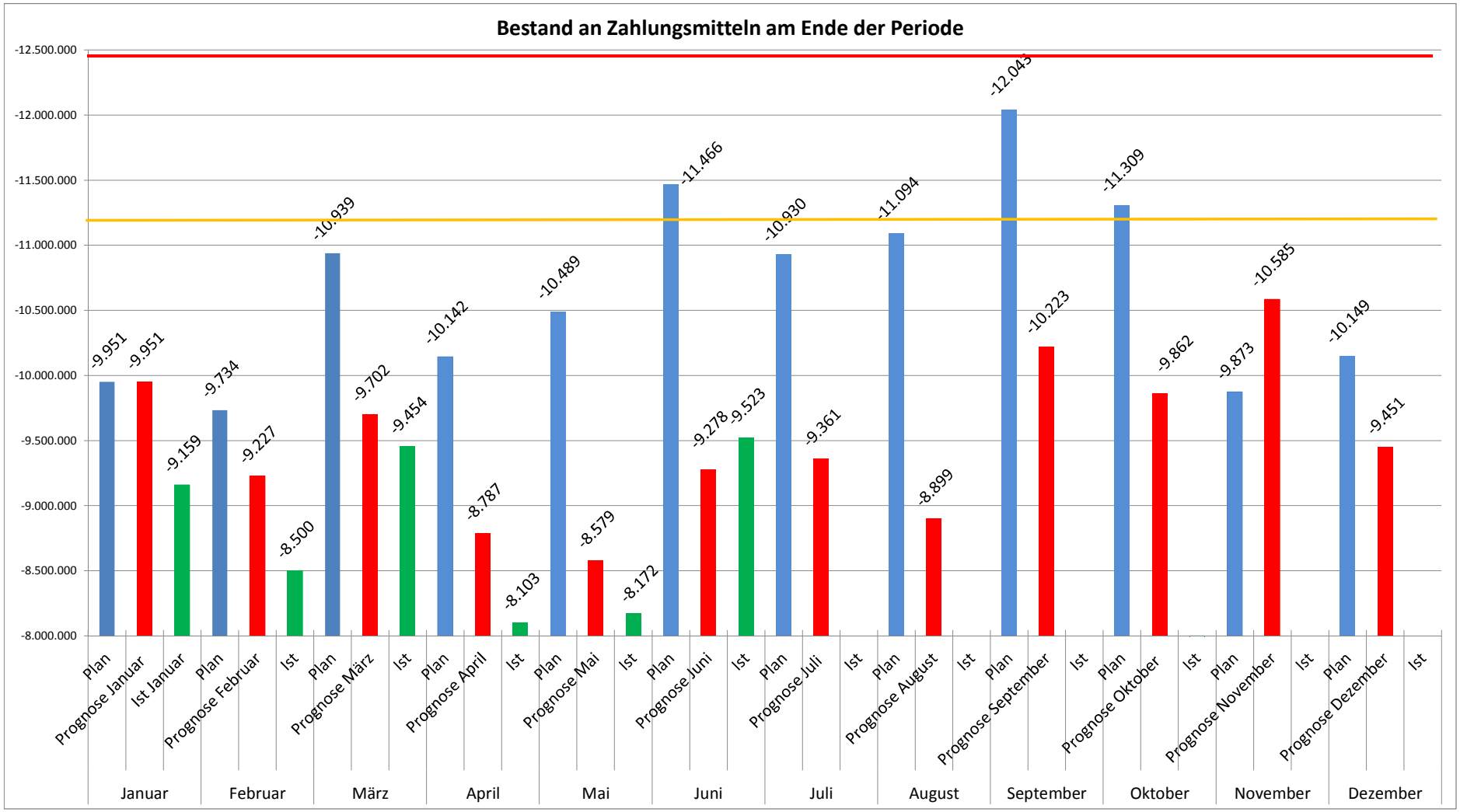
In Abschnitt 2.4. Plan-Ist-Vergleich Januar – Juni werden die Abweichungen in der Finanzrechnung detailliert dargestellt. In der folgenden Auflistung werden nur die ***wesentlichen*** Zahlungsmittelüberschüsse bzw. Zahlungsmittelbedarfe der Haushaltsführung 2018 dargestellt.

Position	Produkt	Erläuterung	Prognose (gerundet)
Einzahlungen			
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	082020 Bäderverwaltung	Betrieb des Schwimmbades Niederelsungen durch Förderverein. Eintrittsgelder verbleiben bei diesem.	(-)7.500,-
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	022010 Allgemeine Ordnungsverwaltung	Im ersten Halbjahr wurden 24 Verkehrsmesstage durchgeführt. Die Einzahlungen je Verkehrsmessung bleiben jedoch deutlich hinter den Erwartungen zurück. Aktuell muss von Mindereinzahlungen in Höhe von 60.000,- gerechnet werden.	(-)60.000,-
	0230 Brandschutz	Erhöhte Anzahl kostenpflichtiger Einsätze und verzögerte Aufnahme der Stadt Zierenberg in den IKZ-Verbund.	(+)20.000,-
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0230 Brandschutz	Verzögerte Aufnahme der Stadt Zierenberg in den IKZ Verbund	(-)4.000,-
	111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung	Starkverschmutzerzuschläge aus Vorjahren	(+)20.000,-

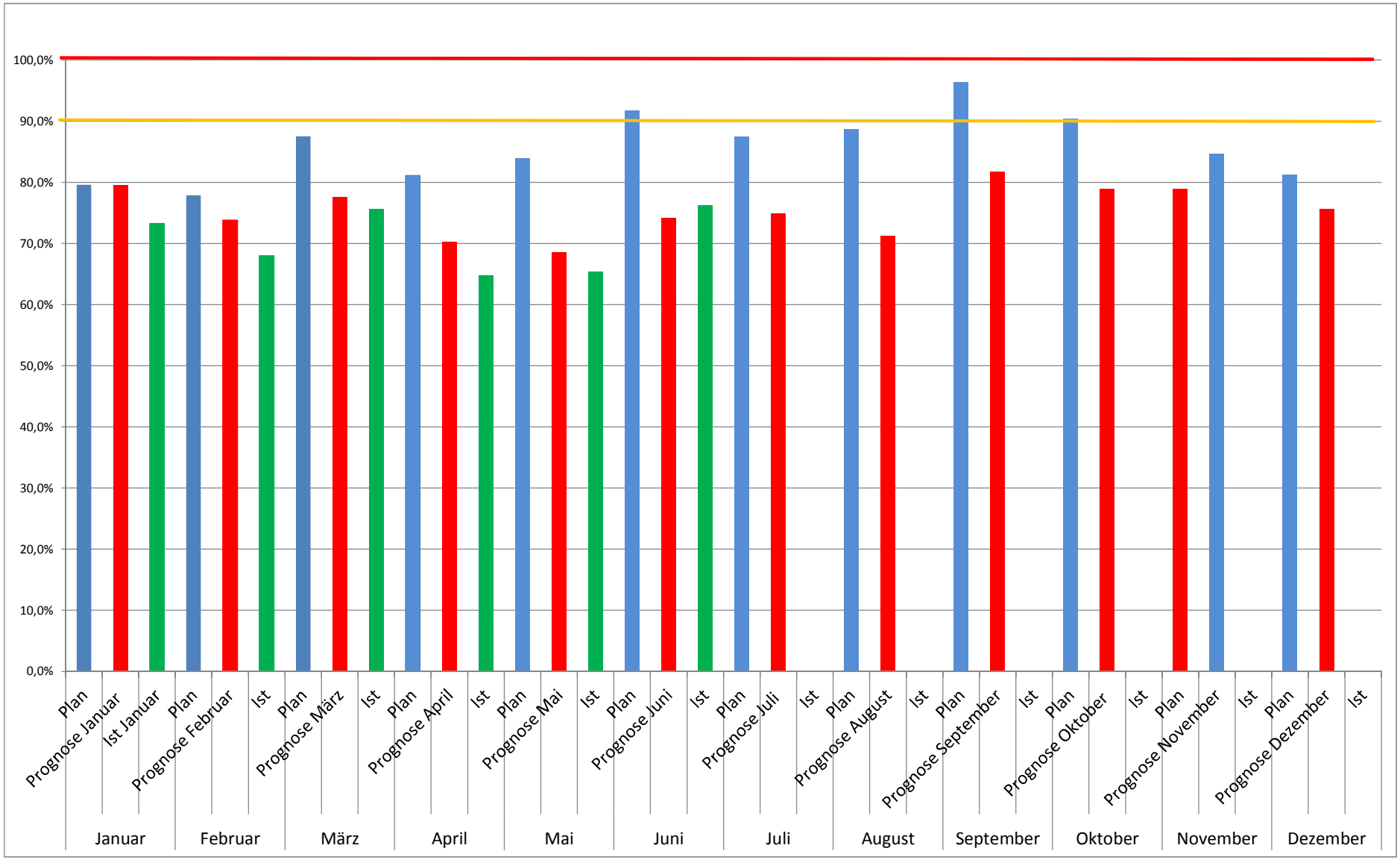
Position	Produkt	Erläuterung	Prognose (gerundet)
4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähnliche Erträgen	161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen	*Grundsteuer B:* Eine größere Nachfestsetzung für die Jahre 2008 - 2017- + Veranlagung für das Jahr 2018 erhöht die Prognose für das Jahr 2018.	(+)440.000,-
		Gemeindeanteil Einkommensteuer: Positives Ergebnis im ersten Halbjahr + positive Mai-Steuerschätzung	(+)50.000,-
		Spielapparatesteuer: positive Entwicklung	(+)20.000,-
7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahl.	162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Die Einzahlungen für Bürgschaftsprovisionen übertreffen wegen einer Nachberechnung für Vorjahre bereits den Ansatz um etwa (+)12.000,-.	(+)12.000,-
8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen	152010 Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude	Umsatzsteuererstattung aus Vorjahr	(+)14.000,-
	162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Vorzeitige Zahlung der Strom- und Wasserkonzession im Dezember 2017.	(-)100.000,-

Position	Produkt	Erläuterung	Prognose (gerundet)
20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie andere Investitionsbeiträge	121010 Straßenbauverwaltung	Straßenbaumaßnahme „Waldstraße“ wird nicht in 2018 durchgeführt. Geplante Straßenausbaubeiträge werden somit nicht eingenommen	(-)71.750,-
Auszahlungen			
10 Personalauszahlungen	Verschiedene	Spätere Nachbesetzung von zwei Stellen.	(+)35.000,-
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	013010 Finanzverwaltung	Rechnungstellung der Revision für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2010 und 2011	(-)49.000,-
16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Geringe Zinslast bei Liquiditätskrediten und bevorstehende Kreditablösung	(+)25.000,-
25 Auszahlungen für Investitionen für Baumaßnahmen	121010 Straßenbauverwaltung	Straßenbaumaßnahmen „Waldstraße“, (untere) Tannenhöhe und (obere) Tannenhöhe werden nicht in 2018 umgesetzt	(+)351.184,-

2.1. Grafik Kassenkreditstand



2.2. Grafik Ausschöpfung Kassenkreditrahmen



2.3. Jahresübersicht Finanzrechnung

		Betrag lt. Finanzplan lfd. HH-Jahr	HH-Rest / Zahlungen aus Vorjahr / Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung	Plan - Jahresbetrag (lfd. HH-Jahr + HHRest)		Januar bis Juni				Januar			Februar			März		
						Plan	Ist	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Plan	Prognose Januar	Ist Januar	Plan	Prognose Februar	Ist	Plan	Prognose März	Ist
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.541.333		1.541.333		935.589	692.349	-243.240	-26,0%	139.887	139.887	258.413	179.821	169.282	79.053	78.124	77.667	36.293
2	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.348.220		5.348.220		2.480.864	2.459.661	-21.203	-0,9%	76.708	76.708	95.541	472.389	259.905	449.145	478.999	604.965	480.344
3	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	349.918		349.918		121.077	134.856	13.779	11,4%	10.330	10.330	13.889	9.822	9.603	9.196	29.852	29.474	24.435
4	4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen	13.514.573		13.514.573	*1	4.708.661	5.738.512	1.029.851	21,9%	20.075	20.075	249.557	1.243.024	1.222.165	1.337.642	185.880	153.472	73.870
5	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	395.000		395.000	*2	98.750	130.333	31.583	32,0%	0	0	0	0	0		0	0	
6	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	8.534.005		8.534.005		4.180.684	4.064.653	-116.031	-2,8%	641.795	641.795	636.017	760.899	761.424	771.563	782.955	782.466	725.917
7	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	514.750		514.750		91.770	70.990	-20.780	-22,6%	5.207	5.207	17.438	26.126	25.014	34.522	34.112	32.049	1.746
8	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	525.666		525.666		396.275	529.265	132.990	33,6%	4.555	4.555	19.121	8.624	6.849	19.476	23.420	18.973	34.252
9	**9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.**	**30.723.465**		**30.723.465**		**13.013.670**	**13.820.619**	**806.949**	**6,2%**	**898.556**	**898.556**	**1.289.976**	**2.700.705**	**2.454.242**	**2.700.597**	**1.613.342**	**1.699.068**	**1.376.857**
10	10 Personalauszahlungen	-8.460.578	-30.000	-8.490.578	*3	-4.050.006	-3.846.162	203.844	-5,0%	-653.775	-653.775	-648.208	-653.775	-654.281	-630.079	-653.775	-656.455	-637.616
11	11 Versorgungsauszahlungen	-553.710		-553.710		-278.516	-291.602	-13.086	4,7%	-70.321	-70.321	-9.396	-29.900	-35.439	-117.216	-32.115	-29.476	-26.967
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.110.302	-1.461.719	-6.572.021	*4	-3.208.093	-2.680.491	527.602	-16,4%	-596.051	-596.051	-466.320	-343.915	-351.193	-296.789	-521.310	-526.514	-420.702
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-17.935		-17.935		-4.699	-3.749	950	-20,2%	-968	-968	-164	-1.166	-1.239	-243	-359	-531	-40
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.281.586	-16.040	-2.297.626		-1.206.839	-1.209.529	-2.690	0,2%	-146.207	-146.207	-79.101	-228.670	-233.339	-293.352	-200.020	-201.868	-112.829
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-10.969.192		-10.969.192	*5	-5.347.364	-5.132.679	214.685	-4,0%	-848.516	-848.516	-756.071	-848.516	-856.920	-794.754	-848.516	-863.137	-919.721
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-678.300		-678.300		-348.961	-314.020	34.941	-10,0%	-57.625	-57.625	-72.424	-5.198	-3.852	-5.042	-78.361	-76.897	-44.092
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,	-25.384		-25.384		-12.692	-14.905	-2.213	17,4%	-2.115	-2.115	-53.888	-2.115	1.113	47.017	-2.115	-3.365	-5.523
18	**18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk**	**-28.096.987**	**-1.507.759**	**-29.604.746**		**-14.457.169**	**-13.493.137**	**964.032**	**-6,7%**	**-2.375.579**	**-2.375.579**	**-2.085.572**	**-2.113.254**	**-2.135.149**	**-2.090.458**	**-2.336.572**	**-2.358.244**	**-2.167.490**
19	**19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.626.478**	**-1.507.759**	**1.118.719**		**-1.443.499**	**327.482**	**1.770.981**	**-122,7%**	**-1.477.022**	**-1.477.022**	**-795.596**	**587.451**	**319.093**	**610.139**	**-723.229**	**-659.176**	**-790.633**
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.358.888	1.317.833	3.676.721		1.838.361	269.309	-1.569.052	-85,4%	306.393	306.393	16.523	306.393	332.745	23.806	306.393	363.639	82.409
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	920.000	745.167	1.665.167		832.584	133.794	-698.790	-83,9%	138.764	138.764	0	138.764	151.379	115.748	138.764	154.942	
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	84.805		84.805		42.403	39.649	-2.754	-6,5%	7.067	7.067	379	7.067	7.675	1.304	7.067	8.312	2.104
23	**23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.363.693**	**2.063.000**	**5.426.693**		**2.713.347**	**442.752**	**-2.270.595**	**-83,7%**	**452.224**	**452.224**	**16.902**	**452.224**	**491.799**	**140.858**	**452.224**	**526.893**	**84.513**
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.244.600	-884.837	-2.129.437		-1.064.719	-166.626	898.093	-84,4%	-177.453	-177.453	-124.128	-177.453	-191.663	-5.913	-177.453	-210.238	-5.354
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.460.500	-2.236.257	-4.696.757		-2.348.379	-705.654	1.642.725	-70,0%	-391.396	-391.396	-55.877	-391.396	-409.245	-31.190	-391.396	-447.051	-51.904
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.308.887	-1.552.449	-2.861.336		-1.430.668	-596.777	833.891	-58,3%	-238.445	-238.445	-26.967	-238.445	-268.048	-42.263	-238.445	-290.627	-89.554
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-10.000		-10.000		-5.000	-20.031	-15.031	300,6%	-833	-833	-875	-833	-830		-833	-913	-500
28	**28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit**	**-5.023.987**	**-4.673.543**	**-9.697.530**		**-4.848.765**	**-1.489.088**	**3.359.677**	**-69,3%**	**-808.128**	**-808.128**	**-207.847**	**-808.128**	**-869.787**	**-79.366**	**-808.128**	**-948.829**	**-147.312**
29	**29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.660.294**		**-4.270.837**		**-2.135.419**	**-1.046.336**	**1.089.083**	**-51,0%**	**-355.903**	**-355.903**	**-190.945**	**-355.903**	**-377.987**	**61.492**	**-355.903**	**-421.935**	**-62.799**
30	**30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf**	**966.184**		**-3.152.118**		**-3.578.917**	**-718.854**	**2.860.063**	**-79,9%**	**-1.832.925**	**-1.832.925**	**-986.541**	**231.548**	**-58.895**	**671.631**	**-1.079.132**	**-1.081.111**	**-853.432**
31	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	1.660.294	1.123.225	2.783.519	*6	1.000.000	3.000	-997.000	-99,7%	0	0	0	0	0		0	0	
32	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-1.780.000		-1.780.000		-886.440	-806.333	80.107	-9,0%	-117.480	-117.480	-172.227	-14.240	-9.263	-12.362	-126.380	-121.093	-100.994
33	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	-119.706	1.123.225	1.003.519		113.560	-803.333	-916.893	-807,4%	-117.480	-117.480	-172.227	-14.240	-9.263	-12.362	-126.380	-121.093	-100.994
34	34 Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	846.478		-2.148.599		-3.465.357	-1.522.187	1.943.170	-56,1%	-1.950.405	-1.950.405	-1.158.768	217.308	-68.158	659.269	-1.205.512	-1.202.204	-954.426
35	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn der Periode**	-8.000.470		-8.000.470		-8.000.470	-8.000.470	0	0,0%	-8.000.470	-8.000.470	-8.000.470	-9.950.875	-9.159.238	-9.159.238	-9.733.568	-8.499.969	-8.499.969
36	**Summe Einzahlungen der Periode**	35.747.452		38.933.677		16.727.017	14.266.371	-2.460.646	-14,7%	1.350.781	1.350.781	1.306.878	3.152.930	2.946.041	2.841.455	2.065.567	2.225.961	1.461.370
37	**Summe Auszahlungen der Periode**	-34.900.974		-41.082.276		-20.192.374	-15.788.558	4.403.816	-21,8%	-3.301.186	-3.301.186	-2.465.646	-2.935.622	-3.014.199	-2.182.186	-3.271.079	-3.428.165	-2.415.796
38	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende der Periode**	**-7.153.992**		**-10.149.069**		**-11.465.827**	**-9.522.657**	**1.943.170**	**-16,9%**	**-9.950.875**	**-9.950.875**	**-9.159.238**	**-9.733.568**	**-9.227.396**	**-8.499.969**	**-10.939.080**	**-9.702.173**	**-9.454.395**
39	***Kassenkreditrahmen***	*-12.500.000*		*-12.500.000*		*-12.500.000*	*-12.500.000*	*0*	*0,0%*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*
40	**Ausschöpfung Kassenkreditrahmen**	**57,2%**		**81,2%**		**91,7%**	**76,2%**	**-15,5%**	**-16,9%**	**79,6%**	**79,6%**	**73,3%**	**77,9%**	**73,8%**	**68,0%**	**87,5%**	**77,6%**	**75,6%**

*1 Steuertermine Grundsteuer A+B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Spielapparatesteuer: Februar, Mai, August, November. Steuertermine Gemeindeanteil Einkommensteuer und Umsatzsteuer: April, Juli, Oktober, Dezember.

*2 Fälligkeit Familienleistungsausgleich April, Juli, Oktober und Dezember

*3 Bei den Personalauszahlungen werden die Zahlungen der Leistungsbewertung (April) und der Jahressonderzahlung (November) berücksichtigt.

*4 beinhaltet auch Rückstellungen in Höhe von 1,052 Mio. €

*5 Zahltermin Gewerbesteuerumlage: April, Juli, Oktober, Dezember.

*6 Kreditermächtigung aus Vorjahr.

		April			Mai			Juni			Juli		August		September	
		Plan	Prognose April	Ist	Plan	Prognose Mai	Ist	Plan	Prognose Juni	Ist	Plan	Prognose Juli	Plan	Prognose August	Plan	Prognose September
	1	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	31	32	34	35
1	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.689	119.566	40.873	100.366	105.243	195.863	322.701	327.577	81.854	130.317	169.607	79.694	118.984	174.845	214.135
2	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.212	482.588	486.284	483.031	481.406	477.616	485.524	483.899	470.731	487.725	484.592	474.254	471.121	476.627	473.495
3	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	11.798	12.018	30.231	23.002	23.222	13.270	36.273	36.493	43.835	89.307	89.677	12.219	12.590	36.575	36.945
4	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	1.921.722	1.913.714	2.077.000	1.203.644	1.195.636	1.518.931	134.317	126.309	481.512	2.112.177	2.025.535	1.325.801	1.239.159	-123.841	-210.482
5	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	98.750	98.750	130.333	0	0		0	0		98.750	93.486	0	-5.264	0	-5.264
6	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	643.468	649.262	645.742	643.055	648.850	645.142	708.513	714.307	640.272	661.921	681.259	659.601	678.940	710.251	729.590
7	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.445	21.083	4.185	1.817	4.455	8.581	6.063	8.700	4.518	4.086	9.549	4.759	10.222	403.036	408.499
8	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	347.847	340.620	33.642	6.193	-1.035	31.426	5.636	-1.591	391.348	14.009	-22.490	11.190	-25.308	4.624	-31.874
9	**9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.**	**3.640.931**	**3.637.600**	**3.448.290**	**2.461.109**	**2.457.777**	**2.890.829**	**1.699.026**	**1.695.695**	**2.114.070**	**3.598.290**	**3.531.215**	**2.567.519**	**2.500.444**	**1.682.118**	**1.615.043**
10	10 Personalauszahlungen	-781.133	-782.018	-670.345	-653.775	-654.660	-664.254	-653.775	-654.660	-595.660	-653.775	-681.915	-653.775	-681.915	-653.775	-681.915
11	11 Versorgungsauszahlungen	-114.618	-112.258	-15.185	-11.628	-9.268	-10.832	-19.934	-17.573	-112.006	-114.064	-111.883	-12.735	-10.554	-9.413	-7.232
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-364.943	-393.207	-302.679	-571.601	-599.865	-398.021	-810.272	-838.537	-795.980	-601.294	-697.394	-495.833	-591.934	-474.939	-571.039
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-1.184	-1.411	-2.606	-682	-909	-340	-341	-568	-356	-11.837	-11.995	-108	-266	-90	-248
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-172.261	-182.394	-154.821	-328.289	-338.423	-462.207	-131.391	-141.524	-107.219	-130.564	-130.116	-342.577	-342.129	-126.730	-126.281
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-1.022.891	-1.045.110	-866.437	-848.516	-870.735	-866.437	-930.409	-952.627	-929.259	-1.022.891	-1.058.672	-848.516	-884.297	-849.680	-885.460
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-9.643	-11.824	-15.678	-8.347	-10.528	-5.080	-189.787	-191.968	-171.704	-48.523	-50.180	-5.755	-7.412	-45.283	-46.940
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,	-2.115	-3.552	-1.616	-2.115	-3.552	-7.409	-2.115	-3.552	6.514	-2.115	-1.747	-2.115	-1.747	-2.115	-1.747
18	**18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk**	**-2.468.788**	**-2.531.774**	**-2.029.367**	**-2.424.953**	**-2.487.939**	**-2.414.580**	**-2.738.023**	**-2.801.009**	**-2.705.670**	**-2.585.064**	**-2.743.902**	**-2.361.414**	**-2.520.253**	**-2.162.024**	**-2.320.863**
19	**19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.172.143**	**1.105.826**	**1.418.923**	**36.156**	**-30.161**	**476.249**	**-1.038.997**	**-1.105.314**	**-591.600**	**1.013.226**	**787.313**	**206.105**	**-19.808**	**-479.906**	**-705.820**
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	306.393	395.681	27.595	306.393	395.681	130	306.393	395.681	118.846	306.393	555.944	306.393	555.944	306.393	555.944
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	138.764	172.158	12.756	138.764	172.158		138.764	172.158	5.290	138.764	255.229	138.764	255.229	138.764	255.229
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	7.067	9.002	1.154	7.067	9.002	354	7.067	9.002	34.354	7.067	7.526	7.067	7.526	7.067	7.526
23	**23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**452.224**	**576.840**	**41.505**	**452.224**	**576.840**	**484**	**452.224**	**576.840**	**158.490**	**452.224**	**818.699**	**452.224**	**818.699**	**452.224**	**818.699**
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-177.453	-221.560	-4.644	-177.453	-221.560	-9.962	-177.453	-221.560	-16.625	-177.453	-327.135	-177.453	-327.135	-177.453	-327.135
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-391.396	-467.400	-60.007	-391.396	-467.400	-214.463	-391.396	-467.400	-292.213	-391.396	-606.653	-391.396	-606.653	-391.396	-606.653
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-238.445	-309.049	-21.712	-238.445	-309.049	-302.521	-238.445	-309.049	-113.760	-238.445	-377.427	-238.445	-377.427	-238.445	-377.427
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-833	-958	-350	-833	-958	-200	-833	-958	-18.106	-833	1.672	-833	1.672	-833	1.672
28	**28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit**	**-808.128**	**-998.968**	**-86.713**	**-808.128**	**-998.968**	**-527.146**	**-808.128**	**-998.968**	**-440.704**	**-808.128**	**-1.309.543**	**-808.128**	**-1.309.543**	**-808.128**	**-1.309.543**
29	**29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-355.903**	**-422.128**	**-45.208**	**-355.903**	**-422.128**	**-526.662**	**-355.903**	**-422.128**	**-282.214**	**-355.903**	**-490.845**	**-355.903**	**-490.845**	**-355.903**	**-490.845**
30	**30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf**	**816.240**	**683.698**	**1.373.715**	**-319.747**	**-452.289**	**-50.413**	**-1.394.900**	**-1.527.442**	**-873.814**	**657.323**	**296.468**	**-149.798**	**-510.653**	**-835.809**	**-1.196.664**
31	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	0	0	3.000	0	0		1.000.000	1.000.000		0	0	0	1.000.000	0	0
32	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-19.580	-16.526	-25.200	-26.700	-23.646	-18.636	-582.060	-579.006	-476.914	-121.040	-134.391	-14.240	-27.591	-113.920	-127.271
33	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	-19.580	-16.526	-22.200	-26.700	-23.646	-18.636	417.940	420.994	-476.914	-121.040	-134.391	-14.240	972.409	-113.920	-127.271
34	34 Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	796.660	667.172	1.351.515	-346.447	-475.935	-69.049	-976.960	-1.106.448	-1.350.728	536.283	162.077	-164.038	461.756	-949.729	-1.323.935
35	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn der Periode**	-10.939.080	-9.454.395	-9.454.395	-10.142.420	-8.102.880	-8.102.880	-10.488.867	-8.171.929	-8.171.929	-11.465.827	-9.522.657	-10.929.544	-9.360.580	-11.093.582	-8.898.824
36	**Summe Einzahlungen der Periode**	4.093.156	4.214.440	3.492.795	2.913.333	3.034.618	2.891.313	3.151.251	3.272.535	2.272.560	4.050.514	4.349.913	3.019.743	4.319.143	2.134.342	2.433.741
37	**Summe Auszahlungen der Periode**	-3.296.496	-3.547.269	-2.141.280	-3.259.780	-3.510.553	-2.960.362	-4.128.211	-4.378.983	-3.623.288	-3.514.231	-4.187.836	-3.183.781	-3.857.387	-3.084.071	-3.757.677
38	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende der Periode**	**-10.142.420**	**-8.787.223**	**-8.102.880**	**-10.488.867**	**-8.578.816**	**-8.171.929**	**-11.465.827**	**-9.278.377**	**-9.522.657**	**-10.929.544**	**-9.360.580**	**-11.093.582**	**-8.898.824**	**-12.043.312**	**-10.222.760**
39	***Kassenkreditrahmen***	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*
40	**Ausschöpfung Kassenkreditrahmen**	**81,1%**	**70,3%**	**64,8%**	**83,9%**	**68,6%**	**65,4%**	**91,7%**	**74,2%**	**76,2%**	**87,4%**	**74,9%**	**88,7%**	**71,2%**	**96,3%**	**81,8%**

		Oktober		November		Dezember				
		Plan	Prognose Oktober	Plan	Prognose November	Plan	Prognose Dezember	Prognose des Jahres-ergebnisses	Abweichung Plan zu Prognose (absolut)	Abweichung Plan zu Prognose (prozentual)
	1	37	38	40	41	43	44	46	47	48
1	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.898	116.188	79.061	118.351	64.929	104.219	1.533.833	-7.500	-0,5%
2	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.297	471.164	478.602	475.469	475.852	472.719	5.308.220	-40.000	-0,7%
3	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	19.630	20.000	10.166	10.536	60.944	61.314	365.918	16.000	4,6%
4	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	2.118.604	2.031.962	1.548.861	1.462.219	1.824.310	1.737.668	14.024.573	510.000	3,8%
5	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	98.750	93.486	0	-5.264	98.750	93.486	395.000	0	0,0%
6	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	725.609	744.947	807.091	826.429	788.848	808.187	8.534.005	0	0,0%
7	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.884	8.347	3.375	8.838	4.842	10.305	526.750	12.000	2,3%
8	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	81.583	45.084	10.768	-25.731	7.218	-29.281	439.666	-86.000	-16,4%
9	**9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.**	**3.598.253**	**3.531.179**	**2.937.922**	**2.870.848**	**3.325.693**	**3.258.618**	**31.127.965**	**404.500**	**1,3%**
10	10 Personalauszahlungen	-653.775	-681.915	-1.171.700	-1.199.840	-653.775	-681.915	-8.455.578	35.000	-0,4%
11	11 Versorgungsauszahlungen	-115.725	-113.544	-9.967	-7.786	-13.289	-11.108	-553.710	0	0,0%
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-577.787	-673.888	-600.382	-696.482	-613.693	-709.793	-6.621.021	-49.000	0,7%
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-108	-266	-861	-1.019	-233	-391	-17.935	0	0,0%
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-103.298	-102.849	-262.874	-262.425	-124.745	-124.296	-2.297.626	0	0,0%
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-1.022.891	-1.058.672	-848.516	-884.297	-1.029.335	-1.065.116	-10.969.192	0	0,0%
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.179	-15.836	-7.051	-8.708	-208.549	-210.205	-653.300	25.000	-3,7%
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordendliche Ausz,	-2.115	-1.747	-2.115	-1.747	-2.115	-1.747	-25.384	0	0,0%
18	**18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk**	**-2.489.878**	**-2.648.716**	**-2.903.465**	**-3.062.304**	**-2.645.733**	**-2.804.571**	**-29.593.746**	**11.000**	**0,0%**
19	**19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.108.376**	**882.462**	**34.457**	**-191.456**	**679.960**	**454.047**	**1.534.219**	**415.500**	**37,1%**
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	306.393	555.944	306.393	555.944	306.393	555.944	3.604.971	-71.750	-2,0%
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	138.764	255.229	138.764	255.229	138.764	255.229	1.665.167	0	0,0%
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	7.067	7.526	7.067	7.526	7.067	7.526	84.805	0	0,0%
23	**23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**452.224**	**818.699**	**452.224**	**818.699**	**452.224**	**818.699**	**5.354.943**	**-71.750**	**-1,3%**
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-177.453	-327.135	-177.453	-327.135	-177.453	-327.135	-2.129.437	0	0,0%
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-391.396	-606.653	-391.396	-606.653	-391.396	-606.653	-4.345.573	351.184	-7,5%
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-238.445	-377.427	-238.445	-377.427	-238.445	-377.427	-2.861.336	0	0,0%
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-833	1.672	-833	1.672	-833	1.672	-10.000	0	0,0%
28	**28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit**	**-808.128**	**-1.309.543**	**-808.128**	**-1.309.543**	**-808.128**	**-1.309.543**	**-9.346.346**	**351.184**	**-3,6%**
29	**29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-355.903**	**-490.845**	**-355.903**	**-490.845**	**-355.903**	**-490.845**	**-3.991.403**	**279.434**	**-6,5%**
30	**30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf**	**752.472**	**391.618**	**-321.446**	**-682.301**	**324.057**	**-36.798**	**-2.457.184**	**694.934**	**-22,0%**
31	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u inn.Darl.u. wirtschaftl.	0	0	1.783.519	0	0	1.783.519	2.786.519	3.000	0,1%
32	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-17.800	-31.151	-26.700	-40.051	-599.860	-613.211	-1.780.000	0	0,0%
33	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.	-17.800	-31.151	1.756.819	-40.051	-599.860	1.170.308	1.006.519	3.000	0,3%
34	34 Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)	734.672	360.466	1.435.373	-722.352	-275.803	1.133.510	-1.450.665	697.934	-32,5%
35	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn der Periode**	-12.043.312	-10.222.760	-11.308.639	-9.862.293	-9.873.266	-10.584.645	-8.000.470	0	0,0%
36	**Summe Einzahlungen der Periode**	4.050.478	4.349.877	5.173.666	3.689.546	3.777.917	5.860.835	39.269.427	335.750	0,9%
37	**Summe Auszahlungen der Periode**	-3.315.805	-3.989.411	-3.738.293	-4.411.898	-4.053.720	-4.727.326	-40.720.092	362.184	-0,9%
38	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende der Periode**	**-11.308.639**	**-9.862.293**	**-9.873.266**	**-10.584.645**	**-10.149.069**	**-9.451.135**	**-9.451.135**	**697.934**	**-6,9%**
39	***Kassenkreditrahmen***	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*-12.500.000*	*0*	*0,0%*
40	**Ausschöpfung Kassenkreditrahmen**	**90,5%**	**78,9%**	**79,0%**	**84,7%**	**81,2%**	**75,6%**	**75,6%**		

2.4. Plan-Ist-Vergleich Januar - Juni

	Plan - Jahresbetrag	kumuliert Januar - Juni					
		kum. Plan	kum. Plan (in % vom Plan-Jahresbetrag)	kum. Ist	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Erläuterung (bei Abweich. > 5%)
1	2	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	**1.541.333**	**935.589**	**60,7%**	**692.349**	**-243.240**	**-26,0%**	
04101001 Allgemeine Kulturangelegenheiten	85.500	42.237	49,4%	30.116	-12.121	-28,7%	Eintrittskartenverkäufe laufen wie geplant. Abrechnungen erfolgen leicht verzögert.
04101003 Kulturzelt	302.700	197.058	65,1%	172.020	-25.038	-12,7%	
08202002 Schwimmbad Wolfhagen - Betrieb	70.500	46.812	66,4%	33.475	-13.337	-28,5%	Eintrittskartenverkäufe bleiben im ersten Halbjahr hinter den Erwartungen zurück.
08202004 Schwimmbad Niederelsungen - Betrieb	7.500	3.338	44,5%	0	-3.338	-100,0%	Das Schwimmbad wird seit der Saison 2018 vom Förderverein Niederelsungen betrieben. Die Einzahlungen aus Eintrittskartenverkäufe werden daher auch von diesem vereinnahmt. Die Prognose wird **um (-)7.500,- reduziert.**
135020 Forstwirtschaft -Stadtwald	734.000	424.252	57,8%	239.756	-184.496	-43,5%	Der Holzverkauf gestaltet sich aufgrund der aktuellen Marktlage deutlich schlechter als erwartet. HessenForst versucht durch verschiedene Maßnahmen trotzdem das Budgetziel zu erreichen. Im August wird durch HessenForst ein Budgetbericht erstellt, welcher auch eine Prognose des Ergebnisses des laufenden Jahres enthalten wird.
15204001 Verwaltung des sonstigen allg. Grundvermögens	130.000	120.120	92,4%	124.400	4.280	3,6%	Die ertragsabhängige Pacht des Windparks 2017 liegt gering über dem Planwert. Allerdings liegt die Sonderzahlung 2017 des Solarparkes geringfügig unter dem Planwert. Somit gleichen sich diese Zahlungen aus. Es sind aktuell keine weiteren Chancen oder Risiken erkennbar.
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**5.348.220**	**2.480.864**	**46,4%**	**2.459.661**	**-21.203**	**-0,9%**	
022010 Allgemeine Ordnungsverwaltung	162.450	79.763	49,1%	41.982	-37.781	-47,4%	Im ersten Halbjahr wurden 24 Verkehrsmesstage durchgeführt. Die Einzahlungen je Verkehrsmessung bleiben jedoch deutlich hinter den (finanziellen) Erwartungen zurück. Aktuell muss mit Mindereinzahlungen in Höhe **von (-)60.000,- gerechnet** werden.
022030 Bürgerservice	68.600	40.817	59,5%	51.486	10.669	26,1%	Bei dieser Abweichung handelt es sich um eine unterjährige Verschiebung, welche sich im weiteren Jahresverlauf ausgleichen wird.
0230 Brandschutz	70.000	30.380	43,4%	53.902	23.522	77,4%	Die positive Abweichung ist vor allem durch die erhöhte Anzahl an gebührenpflichtigen Einsätzen im ersten Halbjahr (168; im Vorjahr 108) begründet. Außerdem verzögerte sich die Aufnahme der Stadt Zierenberg in den IKZ-Verbund, sodass die erbrachten Dienstleistungen nach tatsächlichem Aufwand berechnet wurden. Hierdurch wird allerdings die Position "Kostenerstattungen" um ca. 4.000,- reduziert. Die Prognose wird **auf (+)90.000,- erhöht.**
111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung	3.436.100	1.559.989	45,4%	1.535.169	-24.820	-1,6%	Gebührenerhebung durch Stadtwerke Wolfhagen GmbH. Abschlagszahlungen der Stadtwerke sind niedriger als Planwert. Spitzabrechnung erfolgt im Folgejahr.
112010 Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast	1.010.000	459.091	45,5%	478.118	19.027	4,1%	Bei dieser Abweichung handelt es sich um eine unterjährige Verschiebung, welche sich im weiteren Jahresverlauf ausgleichen wird.
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	**121.077**	**121.077**	**34,6%**	**134.856**	**13.779**	**11,4%**	
0230 Brandschutz	22.000	418	1,9%	108	-310	-74,2%	Verzögerte Aufnahme von Zierenberg zum IKZ-Verbund. **Prognose wird um (-)4.000,- reduziert**.
111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung	25.000	11.650	46,6%	25.820	14.170	121,6%	Zahlungen von Starkverschmutzerzuschlägen aus dem Vorjahr führen zu dieser Abweichung. Die Prognose des Jahresergebnisses 2018 wird **um (-)20.000,- erhöht.**
4 Einzahlungen aus Steuern und steuerähnl. Erträgen	**13.514.573**	**4.708.661**	**34,8%**	**5.738.512**	**1.029.851**	**21,9%**	
8140110 Grundsteuer A	166.200	68.807	41,4%	70.248	1.441	2,1%	
8140120 Grundsteuer B	1.839.000	788.931	42,9%	1.301.931	513.000	65,0%	Hierbei handelt es sich teilweise um eine periodische Verschiebung der Zahlungen, die sich im Laufe des Jahres wieder ausgleichen wird. Ein Betrag in Höhe von etwa (+)390.000,- ergibt sich durch eine größere Nachfeststellung für die Vorjahre 2008 - 2017 (Betrag wurde in den Vorjahren bereits veranlagt; die Zahlungen wurden jedoch wegen Einspruch ausgesetzt). Das Jahr 2018 wurde nicht eingeplant, da eine Grundsteuerpflicht der entsprechenden Einrichtung sehr unwahrscheinlich war. Das Finanzamt hat nun die Steuerpflicht festgestellt. Daher wurde auch das Jahr 2018 mit ca. (+)50.000,- veranlagt. Die Prognose des Finanzergebnisses **erhöht sich somit um (+)440.000,-.** In der Ergebnisrechnung wirkt sich dieser Sachverhalt jedoch nur mit einem Betrag in Höhe von 50.000,- aus.
8140130 Gewerbesteuer	4.000.000	1.916.000	47,9%	2.037.542	121.542	6,3%	Im ersten Halbjahr sind bereits für viele TOP-Gewerbesteuerzahler Bescheide aufgrund der Abrechnungen des Jahres 2016 eingegangen. Diese haben zu nennenswerten Erstattungen (Auszahlungen) in Höhe von etwa 230.000,- geführt haben. Bescheide, die zu Nachzahlungen (Einzahlungen) geführt haben sind im genannten Zeitraum in Höhe von ca. 225.000,- eingegangen. Aufgrund der Abrechnungen 2016 wurden teilweise auch zusätzlich die Vorauszahlungen für die Jahre 2017 und 2018 korrigiert. Daher ergeben sich zusammengefasst aktuell Änderungen der geplanten Einzahlungen in Höhe von etwa 1,355 Mio. € und der Auszahlungen in Höhe von insgesamt 881.000,- €. Die Zahlungen setzten sich jeweils aus "direkten" Nachzahlungen/Erstattungen aufgrund von Abrechnungen der Vorjahre und Anpassungen der bereits eingebuchten Vorauszahlungen für das Jahr 2018 in den kommenden Monaten zusammen.
8140210 Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.435.556	1.608.889	25,0%	1.960.404	351.515	21,8%	Die Fälligkeit der Zahlung für das zweite Quartal liegt im Juli. Dieser Sachverhalt wurde bei der Planung berücksichtigt. Die Einzahlung im ersten Halbjahr besteht daher aus der Spitzabrechnung des Jahres 2017 in Höhe von 248.825,- (Ergebnisrechnung 2017) und der Zahlung des ersten Quartals in Höhe von 1,712 Mio. € (Ergebnisrechnung 2018). Da es sich hierbei um einen jährlich wiederkehrenden Effekt mit ähnlich hohen Beträgen handelt, wird dieser Sachverhalt nicht in der Prognose berücksichtigt. Ausblick: Die Einzahlung für das erste Quartal übersteigt die erwartete Zahlung um etwa 100.000,- bzw. 6,4%.
8140220 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	753.817	188.454	25,0%	185.878	-2.576	-1,4%	Die Fälligkeit der Zahlung für das zweite Quartal liegt im Juli. Dieser Sachverhalt wurde bei der Planung berücksichtigt.

	Plan - Jahresbetrag	kumuliert Januar - Juni					
		kum. Plan	*kum. Plan (in % vom Plan-Jahresbetrag)*	kum. Ist	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Erläuterung (bei Abweich. > 5%)
1	2	4	5	6	7	8	9
8140311 sonst.Vergn.-Steuer einschl. Spielapparatesteuer	*230.000*	*112.470*	*48,9%*	*157.427*	*44.957*	*40,0%*	*Die Einzahlungen des ersten Halbjahres lassen eine positive Entwicklung wegen gestiegener Umsätze der Spielapparateaufsteller erwarten. Die Prognose des Jahresergebnisses wird* ***um (+)20.000,- erhöht.***
8140320 Hundesteuer	*90.000*	*25.110*	*27,9%*	*25.082*	*-28*	*-0,1%*	
5 Einzahlungen aus Transferleistungen	**395.000**	**98.750**	***25,0%***	**130.333**	**31.583**		
8150510 Familienleistungsausgleich	*395.000*	*98.750*	*25,0%*	*130.333*	*31.583*	*32,0%*	*Die Zahlungen des ersten Quartals beinhalten die Spitzabrechnung des vierten Quartals 2017.*
6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	**8.534.005**	**4.180.684**	***49,0%***	**4.064.653**	**-116.031**	**-2,8%**	
0620 Tageseinrichtungen für Kinder	*630.180*	*316.981*	*50,3%*	*240.023*	*-76.958*	*-24,3%*	*Betriebskostenförderung der Kitas ist unterjährig schwer zu planen.*
161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen - Schlüsselzuweisung	*7.654.752*	*3.827.376*	*50,0%*	*3.813.900*	*-13.476*	*-0,4%*	
7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	***514.750***	**91.770**	***17,8%***	***70.990***	**-20.780**	**-22,6%**	
162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	*75.250*	*71.111*	*94,5%*	*48.791*	*-22.320*	*-31,4%*	*Die Nachzahlungszinsen für Steuererstattungen bleiben im ersten Halbjahr hinter den Erwartungen zurück. Rückschlüsse auf das Jahresergebnis können zu diesem Zeitpunkt jedoch nur schwer hergestellt werden. Die Einzahlungen für Bürgschaftsprovisionen übertreffen wegen einer Nachberechnung für Vorjahre bereits den Ansatz um etwa* ***(+)12.000,-. Die Prognose wird daher um diesen Betrag erhöht.***

	Plan - Jahresbetrag	kumuliert Januar - Juni					
		kum. Plan	kum. Plan (in % vom Plan-Jahresbetrag)	kum. Ist	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Erläuterung (bei Abweich. > 5%)
1	2	4	5	6	7	8	9
8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen	***525.666***	**396.275**	***75,4%***	***529.265***	**132.990**	**33,6%**	
Sammelkonto	*0*	*0*	*0,0%*	*170.587*	*170.587*		*Unter dieser Position werden alle Einzahlungen "zwischengebucht", welche nicht unverzüglich dem richtigen Produkt zugeordnet werden können.*
152010 Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude	*21.530*	*13.327*	*61,9%*	*25.599*	*12.272*	*92,1%*	*Diese Abweichung entsteht durch die nicht geplante Umsatzsteuererstattung aus dem Vorjahr. Die Prognose wird **um (+)14.000,- erhöht.***
162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	*439.000*	*352.956*	*80,4%*	*257.701*	*-95.255*	*-27,0%*	*Ein Teil der Spitzabrechnung der Strom- und Wasserkonzession für das Jahr 2017, welche gewöhnlich im April des Folgejahres gezahlt wird, wurde bereits im Dezember 2017 eingezahlt. Die Prognose des Jahresergebnisses wird daher um **(-)100.000,- reduziert.***

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

10 Personalauszahlungen	***-8.490.578***	**-4.050.006**	***47,7%***	***-3.846.162***	**203.844**	**-5,0%**	***Erhöhung der Personalauszahlungen wegen Tarifabschluss wurde linear eingeplant. Die Auszahlung erfolgt jedoch erst im August. Aufgrund späterer Nachbesetzung von zwei Stellen werden vermutlich Mittel in Höhe von (+)35.000,- nicht ausgezahlt.***
11 Versorgungsauszahlungen	***-553.710***	**-278.516**	***50,3%***	***-291.602***	**-13.086**	**4,7%**	
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	***-6.572.021***	**-3.208.093**	***48,8%***	***-2.680.491***	**527.602**	**-16,4%**	***Viele dieser Auszahlungen sind zeitlich schwer planbar. Durch die vorläufige Haushaltsführung im ersten Quartal konnten zudem nur die Maßnahmen durchgeführt werden, bei denen eine Verpflichtung der Stadt vorlag. Nachfolgend werden die offensichtlichsten Abweichungen dargestellt. Diese Abweichungen sind im weiteren Jahresverlauf zu beobachten. Sollte ein konkretes Risiko oder eine Chance vorliegen, wird bei dem jeweiligen Produkt darauf hingewiesen.***
012010 Haupt- und Organisationsamt	*-311.073*	*-190.688*	*61,3%*	*-177.343*	*13.345*	*-7,0%*	
013010 Finanzverwaltung	*-144.790*	*-67.472*	*46,6%*	*-107.336*	*-39.864*	*59,1%*	*Diese Abweichung ergibt sich durch die Rechnungstellung der Revision für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2010 und 2011. Da in den entsprechenden Jahren hierfür Rückstellungen gebildet worden sind, ergeben sich keine Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung. Im Planwert der Finanzrechnung wurden diese Rückstellungen jedoch nicht berücksichtigt, sodass sich hier die Prognose des Jahresergebnisses **um (-)49.000,- verschlechtert**.*
022010 Allgemeine Ordnungsverwaltung	*-96.660*	*-51.906*	*53,7%*	*-33.414*	*18.492*	*-35,6%*	*Im ersten Halbjahr wurden bisher nur Leihgebühren für 16 der 24 durchgeführten Messtage in Rechnung gestellt.*
04101001 Allgemeine Kulturangelegenheiten	*-91.440*	*-51.572*	*56,4%*	*-38.247*	*13.325*	*-25,8%*	
04101003 Kulturzelt	*-300.320*	*-185.898*	*61,9%*	*-261.002*	*-75.104*	*40,4%*	
062010 Einrichtungen für Kinder - Betrieb	*-166.549*	*-77.279*	*46,4%*	*-57.281*	*19.998*	*-25,9%*	
082020 Verwaltung / Betrieb eigener Bäder	*-202.884*	*-94.950*	*46,8%*	*-44.203*	*50.747*	*-53,4%*	
111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung	*-1.084.597*	*-518.437*	*47,8%*	*-375.023*	*143.414*	*-27,7%*	
121010 Straßenbauverwaltung	*-755.323*	*-333.097*	*44,1%*	*-82.204*	*250.893*	*-75,3%*	
122010 Straßenbeleuchtung	*-271.000*	*-203.250*	*75,0%*	*-131.306*	*71.944*	*-35,4%*	*Der IST-Betrag enthält die Zahlungen für das vierte Quartal 2017 und das erste Quartal 2018. Das zweite Quartal 2018 wurde noch nicht in Rechnung gestellt.*
122020 Straßenreinigung / Winterdienst	*-66.040*	*-46.096*	*69,8%*	*-23.961*	*22.135*	*-48,0%*	
123010 Parkhäuser	*-36.116*	*-22.898*	*63,4%*	*-8.690*	*14.208*	*-62,0%*	
132010 Verwaltung der Wasserläufe	*-19.830*	*-18.244*	*92,0%*	*-3.299*	*14.945*	*-81,9%*	
134010 Naturschutz und Landschaftspflege	*-18.550*	*-14.988*	*80,8%*	*-4.621*	*10.367*	*-69,2%*	
135010 Förderung der Landwirtschaft	*-222.450*	*-51.164*	*23,0%*	*-29.952*	*21.212*	*-41,5%*	
135020 Forstwirtschaft - Stadtwald	*-384.105*	*-149.033*	*38,8%*	*-266.366*	*-117.333*	*78,7%*	*Trotz der hinter den Erwartungen zurückbleibenden Einzahlungen aus Holzverkäufen (siehe Position 01 - Privatrechtliche Leistungsentgelte), sind im ersten Halbjahr hohe Auszahlungen durch die Aufarbeitung der Sturmschäden entstanden.*
141010 Umwelt und Tiefbau	*-106.153*	*-58.490*	*55,1%*	*-81.781*	*-23.291*	*39,8%*	
151020 Wirtschaftsförderungsprojekte	*-55.600*	*-48.261*	*86,8%*	*-1.749*	*46.512*	*-96,4%*	
152010 Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude	*-381.203*	*-184.883*	*48,5%*	*-145.132*	*39.751*	*-21,5%*	
153010 Tourismus und Städtepartnerschaften	*-147.670*	*-65.122*	*44,1%*	*-18.966*	*46.156*	*-70,9%*	*Umsetzung des Projektes "Bundeseinheitliche Radwegebeschilderung" wird im Laufe dieses Jahres umgesetzt. Rechnungsstellung ist schwer planbar.*
14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	***-2.297.626***	**-1.206.839**	**52,5%**	***-1.209.529***	**-2.690**	**0,2%**	
112010 Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast	*-1.070.000*	*-547.840*	*51,2%*	*-533.365*	*14.475*	*-2,6%*	*Die Bemessungsgrundlage (Müllbehälter) für die Auszahlung der Abfallgebühren an die Regionale Abfallentsorgung ist gesunken. Die weitere Entwicklung sollte abgewartet werden bevor die Prognose geändert wird. Eine Auswirkung auf die Einzahlungen (Position 02 - öffent. rechtliche Leistungsentgelte) würde erst mit der Spitzabrechnung Anfang des Jahres 2019 spürbar werden.*
151010 Wirtschaftsförderung	*-25.020*	*-19.616*	*78,4%*	*-4.970*	*14.646*	*-74,7%*	*Kein zusätzlicher Förderfall (Förderprogramm "Steigerung der wirtschaftl. Attraktivität") im 1. Halbjahr 2018*
151020 Wirtschaftsförderungsprojekte	*-185.000*	*-114.330*	*61,8%*	*-125.907*	*-11.577*	*10,1%*	*Projekte laufen planmäßig. Zahlungen verschieben sich unterjährig.*
152040 Wohn- und Geschäftsgebäude	*-31.040*	*-15.520*	*50,0%*	*-29.177*	*-13.657*	*88,0%*	*Auszahlungen wurden linear geplant. Der Zuschuss zur Sanierung Wolfsschänke wurde jedoch bereits im ersten Halbjahr komplett ausgezahlt.*

	Plan - Jahresbetrag	kumuliert Januar - Juni					
		kum. Plan	kum. Plan (in % vom Plan-Jahresbetrag)	kum. Ist	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Erläuterung (bei Abweich. > 5%)
1	2	4	5	6	7	8	9
15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	***-10.969.192***	**-5.347.364**	**48,7%**	***-5.132.679***	**214.685**	**-4,0%**	
111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung	*-89.500*	*-81.893*	*91,5%*	*-62.822*	*19.071*	*-23,3%*	*Spitzabrechnung Abwasserabgabe für Vorjahr wurde noch nicht in Rechnung gestellt.*
161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen - Gewerbesteuerumlage	*-697.500*	*-174.375*	*25,0%*	*-86.284*	*88.091*	*-50,5%*	*Die Abweichung ergibt sich aufgrund der Gutschrift aus der Spitzabrechnung des Jahres 2017 und der niedrigen Umlage des ersten Quartals 2018. Die noch nicht gezahlte Gewerbesteuerumlage des zweiten Quartals ist dagegen höher ausgefallen als geplant und gleicht die Abweichung größtenteils wieder aus.*
161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen - Kreis- und Schulumlage	*-10.182.192*	*-5.091.096*	*50,0%*	*-5.069.857*	*21.239*	*-0,4%*	*Hierbei handelt es sich um eine zeitliche unterjährige Verschiebung der Zahlung. Die Festsetzung entspricht dem Planwert.*
16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	***-678.300***	**-348.961**	**51,4%**	***-314.020***	**34.941**	**-10,0%**	
162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	*-648.000*	*-333.720*	*51,5%*	*-299.145*	*34.575*	*-10,4%*	*Der Planwert setzt sich aus drei Komponenten zusammen. Zinsen für Liquiditätskredite (35.000,-), Zinsen für Steuererstattungen (50.000,-) und Zinsen für Investitionskredite (563.000,-). Die aufgezeigte Abweichung ergibt sich insbesondere durch die weiterhin vorherrschende Niedrigzinsphase. Daher bleiben die Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite deutlich hinter dem Planwert zurück. Wegen der bevorstehenden (Liquiditäts-)Kreditablösung durch das Land Hessen (17.09) kann die* ***Prognose um (+)25.000,-*** *reduziert werden. Zusätzlich sind im ersten Halbjahr faktisch keine Zinsauszahlungen für Steuererstattungen angefallen (ca.3.000,-). Dieser Sachverhalt ist schwer zu planen und wird weiterhin beobachtet.*

Zahlungen der Investitionstätigkeit

23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	***5.426.693***	**2.713.347**	**50,0%**	***442.752***	**-2.270.595**	**-83,7%**	***für Detailinformationen siehe Abschnitt 4. Übersicht der Investitionen***
28 Summe Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	***-9.697.530***	**-4.848.765**	**50,0%**	***-1.489.088***	**3.359.677**	**-69,3%**	***für Detailinformationen siehe Abschnitt 4. Übersicht der Investitionen***

3. Ergebnisrechnung 2018

3.1. Übersicht Ergebnisrechnung

	01.01. - 30.06.						2018			
	2016	2017	2018				1. Quartal			
	Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis	Plan	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Plan	vorläufiges Ergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.304	304.444	673.989	920.862	-246.873	-26,8%	297.132	351.771	54.639	18,4%
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	938.511	996.042	2.465.008	2.471.640	-6.632	-0,3%	1.036.010	1.051.931	15.921	1,5%
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	437.932	38.020	100.732	129.289	-28.557	-22,1%	53.485	57.737	4.252	7,9%
5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	2.995.267	3.271.419	6.713.738	6.450.271	263.467	4,1%	3.017.919	2.672.153	-345.766	-11,5%
6 Erträge aus Transferleistungen	109.661	121.520	226.088	193.550	32.538	16,8%	126.795	130.333	3.538	2,8%
7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	1.914.377	1.949.518	4.065.394	4.194.746	-129.352	-3,1%	2.157.591	2.129.838	-27.753	-1,3%
8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0	0	0	0		0	0	0	
9 Sonstige ordentliche Erträge	26.216	23.548	69.351	81.328	-11.977	-14,7%	35.813	20.641	-15.172	-42,4%
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	6.604.268	6.704.511	14.314.300	14.441.686	-127.386	-0,9%	6.724.745	6.414.404	-310.341	-4,6%
11 Personalaufwendungen	-1.796.278	-1.828.607	-3.813.831	-4.075.477	261.646	-6,4%	-1.952.833	-1.881.708	71.125	-3,6%
12 Versorgungsaufwendungen	-154.822	-126.670	-290.670	-293.736	3.066	-1,0%	-146.868	-160.668	-13.800	9,4%
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.120.746	-930.218	-2.268.362	-2.583.865	315.503	-12,2%	-1.091.167	-1.218.322	-127.155	11,7%
14 Abschreibungen	0	0	-672	0	-672		0	0	0	
15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüs.bes.Finanzaufw	-403.057	-490.172	-1.006.129	-1.031.610	25.481	-2,5%	-533.249	-498.239	35.010	-6,6%
16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	-2.508.596	-2.483.186	-5.384.213	-5.410.668	26.455	-0,5%	-2.682.047	-2.553.442	128.605	-4,8%
17 Transferaufwendungen	-329	-189	-3.672	-8.968	5.296	-59,1%	-4.484	-488	3.996	-89,1%
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.446	-2.113	-4.738	-11.892	7.154	-60,2%	-5.946	-1.971	3.975	-66,9%
19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	-5.985.274	-5.861.156	-12.772.287	-13.416.216	643.929	-4,8%	-6.416.593	-6.314.838	101.755	-1,6%
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	618.994	843.355	1.542.013	1.025.470	516.543	50,4%	308.153	99.566	-208.587	-67,7%
21 Finanzerträge	87.759	22.171	34.047	48.487	-14.440	-29,8%	25.452	4.806	-20.646	-81,1%
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-96.185	-163.605	-285.331	-348.222	62.891	-18,1%	-97.060	-62.968	34.092	-35,1%
23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-8.426	-141.434	-251.284	-299.736	48.452	-16,2%	-71.608	-58.162	13.446	-18,8%
24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	6.692.027	6.726.681	14.348.347	14.490.172	-141.825	-1,0%	6.750.197	6.419.210	-330.987	-4,9%
25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	-6.081.459	-6.024.761	-13.057.618	-13.764.438	706.820	-5,1%	-6.513.652	-6.377.806	135.846	-2,1%
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)	610.568	701.920	1.290.729	725.734	564.995	77,9%	236.545	41.404	-195.141	-82,5%
27 Außerordentliche Erträge	38.297	22.357	159.696	10.000	149.696	1497,0%	5.000	105.238	100.238	2004,8%
28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-7.380	-800	-6.580	822,5%	-400	-5.227	-4.827	1206,8%
29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	38.297	22.357	152.316	9.200	143.116	1555,6%	4.600	100.011	95.411	2074,2%
30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	648.864	724.277	1.443.045	734.934	708.111	96,4%	241.145	141.415	-99.730	-41,4%

**inkl. HHReste, Mittelverschiebungen und gesperrten Ansätzen. Der Ansatz der Aufwendungen enthält HHReste in Höhe von 466.651,47,- €.*

	2. Quartal				3. Quartal	4. Quartal	2018			
	Plan	vorläufiges Ergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)	Plan	Plan	Ansatz*	Prognose	Abweichung (absolut)	Abweichung (prozentual)
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	623.729	322.218	-301.511	-48,3%	241.934	393.537	1.556.333	1.548.833	-7.500	-0,5%
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.435.630	1.413.077	-22.553	-1,6%	1.417.051	1.459.529	5.348.220	5.308.220	-40.000	-0,7%
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	75.804	42.995	-32.809	-43,3%	124.373	96.256	349.918	345.918	-4.000	-1,1%
5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	3.432.352	4.041.585	609.233	17,7%	3.640.220	3.424.082	13.514.573	13.634.573	120.000	0,9%
6 Erträge aus Transferleistungen	66.755	95.755	29.000	43,4%	111.785	89.665	395.000	395.000	0	0,0%
7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	2.037.155	1.935.556	-101.599	-5,0%	2.091.344	2.247.915	8.534.005	8.534.005	0	0,0%
8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0		0		0	1.214.819	1.214.819	1.214.819	0	0,0%
9 Sonstige ordentliche Erträge	45.515	48.710	3.195	7,0%	26.681	572.500	680.509	694.509	14.000	2,1%
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	**7.716.940**	**7.899.896**	**182.956**	**2,4%**	**7.653.388**	**9.498.304**	**31.593.377**	**31.675.877**	**82.500**	**0,3%**
11 Personalaufwendungen	-2.122.644	-1.932.123	190.521	-9,0%	-1.952.833	-2.462.268	-8.490.578	-8.455.578	35.000	-0,4%
12 Versorgungsaufwendungen	-146.868	-130.002	16.866	-11,5%	-146.868	-146.868	-587.471	-587.471	0	0,0%
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.492.698	-1.050.040	442.658	-29,7%	-1.289.121	-1.637.070	-5.510.056	-5.510.056	0	0,0%
14 Abschreibungen	0	-672	-672		0	-3.245.967	-3.245.967	-3.245.967	0	0,0%
15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	-498.362	-507.890	-9.528	1,9%	-604.648	-653.725	-2.289.984	-2.289.984	0	0,0%
16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	-2.728.621	-2.830.771	-102.150	3,7%	-2.784.903	-2.773.622	-10.969.192	-10.969.192	0	0,0%
17 Transferaufwendungen	-4.484	-3.184	1.300	-29,0%	-4.484	-4.484	-17.935	-17.935	0	0,0%
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.946	-2.767	3.179	-53,5%	-5.946	-5.946	-23.784	-23.784	0	0,0%
19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	**-6.999.623**	**-6.457.449**	**542.174**	**-7,7%**	**-6.788.802**	**-10.929.948**	**-31.134.966**	**-31.099.966**	**35.000**	**-0,1%**
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	**717.317**	**1.442.447**	**725.130**	**101,1%**	**864.585**	**-1.431.645**	**458.411**	**575.911**	**117.500**	**25,6%**
21 Finanzerträge	23.035	29.241	6.207	26,9%	419.108	47.155	514.750	514.750	0	0,0%
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-251.162	-222.363	28.799	-11,5%	-82.034	-248.044	-678.300	-653.300	25.000	-3,7%
23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	**-228.128**	**-193.122**	**35.006**	**-15,3%**	**337.074**	**-200.888**	**-163.550**	**-138.550**	**25.000**	**-15,3%**
24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	**7.739.975**	**7.929.137**	**189.162**	**2,4%**	**8.072.496**	**9.545.459**	**32.108.127**	**32.190.627**	**82.500**	**0,3%**
25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	**-7.250.785**	**-6.679.812**	**570.973**	**-7,9%**	**-6.870.837**	**-11.177.992**	**-31.813.266**	**-31.753.266**	**60.000**	**-0,2%**
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)	**489.189**	**1.249.325**	**760.136**	**155,4%**	**1.201.659**	**-1.632.533**	**294.861**	**437.361**	**142.500**	**48,3%**
27 Außerordentliche Erträge	5.000	54.458	49.458	989,2%	5.000	5.000	20.000	20.000	0	
28 Außerordentliche Aufwendungen	-400	-2.153	-1.753	438,3%	-400	-400	-1.600	-1.600	0	
29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	**4.600**	**52.305**	**47.705**	**1037,1%**	**4.600**	**4.600**	**18.400**	**18.400**	**0**	**0,0%**
30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	**493.789**	**1.301.630**	**807.841**	**163,6%**	**1.206.259**	**-1.627.933**	**313.261**	**455.761**	**142.500**	**45,5%**

3.2. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

Die Planwerte wurden bestimmt indem mit Hilfe der Buchungen der vergangenen Jahre und aktueller Erkenntnisse die „Fälligkeiten“ bestimmt worden sind. Aufwendungen und Erträge, bei denen keine klare Buchungssystematik erkennbar war, wurden gleichmäßig auf die Quartale aufgeteilt.
Die festgestellten Abweichungen werden nachfolgende erläutert. Abweichungen, die sich positiv auf das (Quartals-)Ergebnis auswirken werden mit positiven Vorzeichen und grün markiert dargestellt. Negative Abweichungen werden mit negativem Vorzeichen und rot markiert dargestellt. Änderungen der Prognose des Jahresergebnisses werden ebenfalls wie beschrieben dargestellt. Zusätzlich sind diese jedoch Fett und unterstrichen.

Wesentliche Abweichungen sind in mehreren Produkten aufgetreten[9]

Erträge

01 Privatrechtliche Leistungsentgelte: 673.989,-[10] (-246.873,-[11])
Im Produkt „Forstwirtschaft – Stadtwald“ wurde eine negative Abweichung festgestellt ((-)181.000,-). Wie bereits in Abschnitt 2 – Finanzrechnung 2018 dargestellt, wird diese Abweichung durch die schlechtere Marktlage des Holzmarktes verursacht. HessenForst versucht durch verschiedene Maßnahmen trotzdem das Budgetziel zu erreichen. Im August wird durch HessenForst ein Budgetbericht erstellt, welcher auch eine Prognose des Ergebnisses des laufenden Jahres enthalten wird.
Weitere Abweichungen wurden in den Produkten „Viehmarkt“ ((-)43.000,-) und „Verwaltung des allg. Grundvermögen“ ((-)13.500,-) festgestellt. Beide Abweichungen werden sich voraussichtlich im weiteren Jahresverlauf wieder ausgleichen.
Im Produkt „Schwimmbäder“ wird die **Prognose um (-)7.500,- reduziert.** Das Schwimmbad Niederelsungen wird seit der Saison 2018 von einem Förderverein betrieben. Die realisierten Eintrittsgelder des Bades verbleiben bei diesem.

02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: 2.465.008,- (-6.632,-)
Im Bereich „Allgemeine Ordnungsverwaltung“ konnte der Planwert nicht erreicht werden. Der Planwert wurde um (-)37.000,- unterschritten. Wie bereits im Kapitel „Finanzrechnung“ erwähnt, wurden im ersten Halbjahr des Jahres 2018 24 der 50 geplanten Verkehrsmesstage durchgeführt. Die durchschnittlichen Erträge je Messtag bleiben jedoch weiterhin deutlich hinter den Erwartungen zurück. Daher wird die **Prognose um (-)60.000,- reduziert.**
Im Produkt „Brandschutz“ wurde eine Abweichung von (+)26.000,- festgestellt. Hierfür verantwortlich sind eine im Vergleich zum Vorjahr deutlich höhere Anzahl von gebührenpflichtigen Einsätzen (168; 2017: 108) im ersten Halbjahr. Außerdem verzögerte sich die Aufnahme der Stadt Zierenberg in den IKZ-Verbund, sodass die erbrachten Dienstleistungen nach tatsächlichem Aufwand berechnet wurden.[12] Die **Prognose wird daher um (+)20.000,- erhöht.**

[9] Als Datengrundlage wurde der Ansatz inkl. Mittelverschiebungen und HHResten verwendet.
[10] Vorläufiges Ergebnis des ersten Quartals zum Stichtag 31.03.2017
[11] Abweichung zum Planwert (inkl. Mittelverschiebungen und HHResten)
[12] Hierdurch muss jedoch die Prognose der Position „Kostenerstattungen“ um (-)4.000,- reduziert werden.

03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen: 100.732,- (-28.557,-)
Die Abweichung ergibt sich unter anderem durch eine unterjährige Verschiebung im Produkt „Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlasten“ ((-)13.000,-).
Im Produkt „Umwelt und Tiefbau“ wurde eine Abweichung in Höhe von (-)14.000,- festgestellt, da die Projekte „Klimamanagement“ und „Klimaresilienz“ erst zum 01.09.2018 begonnen werden. Die Erträge wurden jedoch linear auf das komplette Jahr eingeplant.
Die Abweichung im Produkt „Brandschutz“ ergibt sich, da abweichend vom linear-verteilten Planwert die Gebührenpauschale für das Feuerwehrdienstleistungszentrum erst im 3. Quartal gebucht wird. Allerdings werden sich - wie bereits unter 02 „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ geschildert - im Produkt „Brandschutz“ die Erträge aus dem IKZ-Verbund durch den verzögerten Beitritt der Gemeinde Zierenberg um **(-)4.000,- reduzieren**.

05 Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen 6.713.738,- (263.467,-)
Die Erträge der Grundsteuer B des ersten Halbjahres übertreffen mit einem Betrag von (+)6.000,- minimal den Planwert. Allerdings wird eine im Planwert 2018 nicht berücksichtigt und nun nachgeholte Veranlagung eines Grundstückes das Jahresergebnis um **(+)50.000,- erhöhen**. Die Veranlagung wurde ursprünglich ausgesetzt, da das zuständige Finanzamt mit hoher Wahrscheinlichkeit von einer Grundsteuerbefreiung dieses Grundstückes ausgegangen ist. Der Bundesfinanzhof hat nun der Grundsteuerbefreiung widersprochen.
Die Gewerbesteuererträge übertreffen die Erwartungen um etwa (+)59.000,-. Auch die für das restliche Jahr bereits eingebuchten Vorausleistungen lassen ein höheres Jahresergebnis erwarten. Die Entwicklungen des dritten Quartals sollten jedoch noch abgewartet werden, bevor die Prognose angepasst wird.
Die Erträge der Einkommensteuer übertreffen den Planwert des ersten Halbjahres um (+)203.000,-. Der anhaltende gute Trend und auch die Mai-Steuerschätzung des Bundesfinanzministeriums versprechen gestiegen Erträge. Daher wird die **Prognose um (+)50.000,- erhöht**.
Die Erträge der Umsatzsteuer übertreffen den Planwert ((+)26.000,-). Diese Abweichung wird sich im weiteren Jahresverlauf vermutlich wieder ausgleichen.
Die Erträge der Spielapparatesteuer bleiben zunächst hinter den Erwartungen zurück ((-)26.000,-). Allerdings wurden die Abrechnungen des zweiten Quartals größtenteils noch nicht erfasst. Die bereits erhaltenen Zahlungen und die überschlägige Betrachtung der bisher eingereichten Abrechnung weisen auf weiterhin gute Erträge dieser Steuerart hin. Die Prognose des Jahresergebnisses kann somit **um (+)20.000,- erhöht** werden.
Die Erträge der Grundsteuer A und der Hundesteuer entsprechen mit minimalen Abweichungen den Planwerten.

06 Erträge aus Transferleistungen 226.088,- (+32.538,-)
Die Erträge aus Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz übertreffen den Planwert um etwa (-)33.000,-.

07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen 4.065.394,- (-129.352,-)
Abweichungen wurden in den Produkten „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen freier Träger“ ((-)12.000,-), „Einrichtungen für Kinder“ ((-)79.000,-

), „Umwelt und Tiefbau“ ((-)17.000,-) und bei der Schlüsselzuweisung ((-)13.000,-). Bei diesen Abweichungen handelt es sich um unterjährige Verschiebungen, die sich im Laufe des Jahres ausgleichen werden.

09 Sonstige ordentliche Erträge 69.351,- (-11.977,-)
Die Abweichung ergibt sich durch noch nicht gebucht Rückstellungsauflösungen für Altersteilzeit und Pensionsrückstellungen ((-)24.000,-). Diese werden im Rahmen des Jahresabschlusses Anfang 2019 nachgeholt.
Die Umsatzsteuererstattung für den Betrieb gewerblicher Art „Bürgerhäuser“ führt zu einem nicht geplanten Ertrag in Höhe von **(+)14.000,-**. **Die Prognose** des Jahresergebnisses **wird dementsprechend erhöht**.

21 Finanzerträge 34.047,- (-14.440 ,-)
Im Produkt „Sonstige allg. Finanzverwaltung“ haben sich bei den Positionen „Verzinsung von Steuernachforderungen“ und „ Vollstreckungsgebühren“ Abweichungen ergeben. Diese werden sich vermutlich im Laufe des Jahres wieder ausgleichen.

Aufwendungen

11 Personalaufwendungen -3.813.831,- (+261.646,-)
Die geplanten Haushaltsansätze wurden (bisher) nicht in entsprechender Höhe abgerufen, da die geplante Entgelterhöhung der Tarifbeschäftigten linear auf das Jahr verteilt eingeplant wurde, die Erhöhung tatsächlich aber erst im August (rückwirkend ab März) eingebucht/umgesetzt werden kann. Zusätzlich sind bis zur Genehmigung des Haushaltes keine Höhergruppierungen und Stufensteigerungen vollzogen worden. Des Weiteren wurden Mittel durch die spätere Nachbesetzung von zwei Stellen eingespart. Diese Stellen werden zum 2. Halbjahr mit zwei ausgelernten, qualifizierten Auszubildenden besetzt. Hierdurch kann die Prognose der Aufwendungen um **(+)35.000,-** reduziert werden.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -2.268.362,- (+315.503,-)
Die unter „Zusammenfassung der Ergebnisse“ geschilderten Sachverhalte (vorläufige Haushaltsführung, unbesetzte Stelle Tiefbau, volle Auftragsbücher Handwerker/Bauunternehmen) beeinflussen auch diese Aufwandsart. Hierdurch konnten einige Maßnahmen noch nicht begonnen werden.

Die nachfolgend aufgelisteten Abweichungen wurden im ersten Halbjahr festgestellt. Eine Auswirkung auf das Jahresergebnis kann zu diesem Zeitpunkt jedoch nicht festgestellt werden.
Im Produkt „Wahlverwaltung“ ist eine Abweichung zum Planwert ((+)13.000,-) entstanden, da der Ansatz linear eingeplant wurde, die Aufwendungen für die Landtagswahl jedoch erst im vierten Quartal anfallen werden.
Im Produkt „Allgemeine Ordnungsverwaltung“ wurde ein Abweichung in Höhe von (+)28.000,- beobachtet, welche sich insbesondere durch die verzögerte Abrechnung der Leihgebühren für die (Verkehrs-)Messgeräte ergibt.
Im Produkt „Kultur“ fällt eine Abweichung in Höhe von (-)34.000,- an. Aufwendungen für das Kulturzelt wurde schneller abrechnet als erwartet.

Eine unterjährige Verschiebung der Aufwendungen in Höhe von (+)15.000,- wurde im Produkt „Einrichtungen für Kinder“ festgestellt, welche sich im weiteren Jahresverlauf wieder ausgleichen wird.
Im Produkt „Sportplätze und –gebäude“ werden die Instandhaltungsmaßnahmen erst im zweiten Halbjahr durchgeführt. Die Abweichung im ersten Halbjahr beträgt hierdurch (+)15.000,-.
Auch im Produkt „Schwimmbäder“ ist wegen der späteren Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen eine Abweichung aufgetreten ((+)48.000,-).
Im Produkt „Entwicklungsplanung und -maßnahmen“ sind bisher nur geringe Aufwendungen für die städtebauliche Planung in Rechnung gestellt worden. Das F-Plan-Verfahren wird vermutlich erst am 30.07.2018 beauftragt; die Rechnungsstellung wird somit vermutlich ins vierte Quartal fallen. Die Abweichung im ersten Halbjahr beträgt hier (+)83.000,-.
Im Produkt „Abwasserversorgung“ wurden die vierteljährlich fälligen Abschlagszahlungen für die Durchleitung des Abwassers des Hiddeserfeld fälschlicherweise im ersten Quartal eingebucht. Hierdurch ergibt sich aktuell eine Abweichung in der Ergebnisrechnung in Höhe von (-)35.000,-. Die Buchung wird korrigiert. Eine vorzeitige Auszahlung der Beträge hat nicht stattgefunden.
Die verzögerte Rechnungstellung des Straßenbeleuchtungs-Contractings des zweiten Quartals führt zu einer Abweichung von (+)42.000,-.
Die Beseitigung von Sturmschäden führt im Produkt „Forstwirtschaft – Stadtwald“ im ersten Halbjahr zu ungewöhnlich hohen Aufwendungen (Abweichung: -80.000,-).
Die hieraus resultierenden Erträge bleiben zwar aktuell hinter den Erwartungen zurück, werden aber im Laufe des Jahres erwartet (vgl. 01 – Privatrechtliche Leistungsentgelte).
Im Produkt „Wirtschaftsförderungsprojekte“ wird die Abweichung in Höhe von (+)25.000,- durch Aufwendungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit und auch Aufwendungen für Sachverständige und Notare voraussichtlich bis zum Jahresende aufgebraucht werden.
Die im Produkt „Bürgerhäuser und sonstige öffentliche Gebäude“ eingeplanten Unterhaltungs-/Instandhaltungsmaßnahmen wurden zu einem großen Teil im ersten Halbjahr ausgeschrieben und im zweiten Halbjahr umgesetzt und in Rechnung gestellt. Aktuell ist hier daher eine Abweichung in Höhe von (+)45.000,-.
Das Projekt „Bundeseinheitliche Radwegebeschilderung“ befindet sich aktuell in der Umsetzungsphase. Eine Abschlagsrechnung hierfür wurde Ende des Jahres 2017 ausgezahlt. Weitere Rechnungsstellungen sind bis zum jetzigen Zeitpunkt nicht erfolgt, werden aber bis zum Jahresende erfolgen. Die festgestellte Abweichung im ersten Halbjahr beträgt daher (+)58.000,-.

15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen -1.006.129,- (+25.481,-)

In den Produkten „Verwaltung Abwasserbeseitigung“ und „Verwaltung Abfallwirtschaft“ werden die Gebühren für die Sachbearbeitung der Erhebung der Abwasser- und Müllgebühr erst im vierten Quartal durch die Stadtwerke Wolfhagen GmbH abgerechnet. Die hierdurch festgestellte Abweichung beträgt aktuell (+)33.000,-.
Die Abschlagszahlungen für den Gewerbepark Hiddeser Feld an Breuna werden nun zeitnaher und quartalsweise gebucht. Dadurch tritt eine Abweichung zum Planwert in Höhe von (-)13.500,- auf.

Der Zuschuss für die Sanierung der Wolfschänke an den verantwortlichen Verein wurde bereits in den ersten beiden Quartalen komplett ausgezahlt. Da dieser Aufwand linear eingeplant war, ergibt sich hier eine Abweichung in Höhe von (-)13.000,-.

16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen -5.384.213,- (+26.455,-)

Die Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage ((+)94.000,-) und die Abwasserabgabe an den RP Kassel ((+) 28.000,-) weichen im ersten Halbjahr vom Planwert ab. Diese Abweichungen werden sich im weiteren Verlauf des Jahres ausgleichen.

Die Entwicklung der Gewerbesteuerumlage ist vom Gewerbesteuer*aufkommen* abhängig und dementsprechend schwer zu prognostizieren. Während das Aufkommen im ersten Quartal im Jahresvergleich ungewöhnlich niedrig war, überstieg das zweite Quartal deutlich die Erwartung und überkompensierte sogar die „Verluste“ des ersten Quartals. Die Abweichung beträgt aktuell (-)96.000,-.

22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen -285.331,- (+62.891,-)

Ein Teil der Abweichung ergibt sich durch verspätete Abbuchungen der Zinsen für Investitionskredite. Außerdem sind die Zinsaufwendungen für Steuererstattungen im ersten Halbjahr deutlich geringer ausgefallen als geplant. Die Entwicklung des dritten Quartals sollte zunächst noch abgewartet, bevor die Prognose angepasst wird. Auch die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite bleiben wegen des weiterhin sehr niedrigen Zinsniveaus deutlich unter dem Planwert. Zusätzlich wird im September die Ablösung der Liquiditätskredite in Höhe von 8,7 Mio. durch das Förderprogramm „Hessenkasse“ erwartet. Die **Prognose** der Zinsaufwendungen wird daher **um (+)25.000,- reduziert.**

4. Übersicht der Investitionen

	Investitionsauszahlungen			Investitionseinzahlungen			Stand der Investition	Erläuterungen	Investitionsauszahlungen
Investitionsmaßnahmen mit einem Ansatz > 10.000,-	Auszahlungen - Ansatz (inkl. HHReste und Mittelver.)	Auszahlungen - Ergebnis	Auszahlungen - Differenz	Einzahlung - Ansatz (inkl. HHReste und Mittelver.)	Einzahlung - Ergebnis	Einzahlung - Differenz	Stand der Investition	Erläuterungen	HHReste von 2017 nach 2018 übertragen
012010/001 Beschaff. Einrichtung / Mobiliar - Hauptamt	-14.983	0	14.983			0	Maßnahme wird durchgeführt		-3.000
012010/014 Neuentwicklung Homepage Stadt Wolfhagen	-18.000	0	18.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		-18.000
012010/016 Beschaffung eMobil Verwaltung (KIP)			0	0	27.000	27.000	Maßnahme wird durchgeführt		
012010/017 Zentrale Beschaffung EDV-Hardware	-45.000	-25.179	19.821			0	Maßnahme wird durchgeführt		-2.000
016030/001 Beschaffung Kleingeräte - Technische Außendienst	-14.180	0	14.180			0	Maßnahme wird durchgeführt		-2.200
016030/009 Fuhrpark TA 2017 -gebrauchter PKW/ Bauhofleiter	-23.999	-23.999	0			0	nahme abgeschlossen und endabgerechnet		-23.999
016030/010 Fuhrpark TA 2017 - Ersatzbeschaffung MB-Trac	-185.253	-173.765	11.488	0	100.000	100.000	hme abgeschlossen, nicht endabgerechnet		-185.253
016030/011 Fuhrpark TA 2018 - Ersatz Kastenwagen f. Maler	-16.500	0	16.500			0	Maßnahme in Planung		
016030/012 Fuhrpark TA 2018 - Ersatz Unimog m. Winterdienstg.	-154.300	0	154.300	90.000	0	-90.000	Maßnahme in Planung		
023001/003 Ausrüstungsgegenstände Fw	-80.632	-6.678	73.954			0	Maßnahme wird durchgeführt	Die Aufträge zur Lieferung der Ausrüstungsgegenstände wurden erteilt. Die Lieferung wird im 3. und 4. Quartal 2018 erfolgen.	-15.632
023001/004 Beschaffung Werkstatteinrichtungen und -geräte -	-43.145	-3.916	39.229			0	Maßnahme wird durchgeführt	Die Aufträge zur Lieferung der Einrichtungsgegenstände wurden erteilt. Die Lieferung wird im 3. und 4. Quartal 2018 erfolgen.	-8.145
023001/009 Umstellung der Fw auf Digitalfunk	-162.600	-112.012	50.588	34.510	0	-34.510	Maßnahme wird durchgeführt	Die digitalen Funkmeldeempfänger wurden bereits beschafft. Noch offen ist die Umstellung der Sirenen.	-152.600
023001/011 Löschwasserversorgung	-12.600	-513	12.087			0	Maßnahme noch nicht begonnen	Die Maßnahme beginnt nach den Sommerferien	-600
023001/017 Beschaffung TSF-W- Fw Wenigenhasungen	-80.000	0	80.000			0	Maßnahme wird durchgeführt	Der Auftrag zur Lieferung von Aufbau und Beladung wurde erteilt. Die Auslieferung der Fahrzeuge soll bis Ende des Jahres erfolgen	
023001/018 Beschaffung TSF-W - Fw Viesebeck	-80.000	0	80.000			0	Maßnahme wird durchgeführt	Der Auftrag zur Lieferung von Aufbau und Beladung wurde erteilt. Die Auslieferung der Fahrzeuge soll bis Ende des Jahres erfolgen	
023001/019 Feuerwehrstützpunkt	-905.762	-44.320	861.442	135.625	0	-135.625	Maßnahme in Planung		-205.762
023001/022 Beschaffung TSF-W Fw Ippinghausen	-80.000	0	80.000			0	ßnahme wird im lfd. Jahr nicht durchgeführt	Es ist beabsichtigt, ein gebrauchtes Fahrzeug mit einem höherwertigen Einsatzwert zu beschaffen. Die Beschaffung dieses Fahrzeugs wird vemutlich erst im Jahr 2019 durchgeführt.	
023001/026 Fertiggarage f. Fw Wenigenhasungen	-13.000	-9.351	3.649			0	nahme abgeschlossen und endabgerechnet		-13.000
023001/036 Beschaffung Abrollbehälter Gefahrgut	-50.000	0	50.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen	Es ist der Erwerb eines gebrauchten Abrollbehälters von der Hessisches Landesfeuerwehrschule geplant. Der Zeitpunkt der Abgabe ist abhängig von der Indienststellung des Ersatzfahrzeugs bei der Landesfeuerwehrschule. Dieses erfolgt entweder Ende 2018 oder Anfang 2019, sodass noch feststeht, ob die Mittel noch in 2018 oder erst in 2019 benötigt werden.	
062010/001 Beschaff.bewegl. Anlageverm. Kiga Lndgrf.str.	-12.630	-1.166	11.464			0	Maßnahme wird durchgeführt		-2.630
062020/003 KiGa Landgrafenstraße - Brandschutz (KIP)	-90.000	-15.338	74.662			0	Maßnahme wird durchgeführt		-90.000
062020/004 KiGa Liemecke - Anbau (KIP)	-269.974	-14.123	255.851	112.500	0	-112.500	Maßnahme wird durchgeführt		-144.974
064010/001 Beschaffung Spielgeräte	-10.000	0	10.000			0	Maßnahme in Planung		
081010/001 Machbarkeitsstudie Konzept Sportanlagen Liemecke	-30.000	0	30.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		-30.000
082020/009 Sanierung Anlagen / Betriebstechnik EB Woh	-27.892	-11.420	16.472			0	Maßnahme wird durchgeführt		-15.892
082020/010 Sanierung Betriebstechnik SB Niederels.	-15.194	0	15.194			0	Maßnahme noch nicht begonnen		-6.694
082020/011 Energetische Sanierung Erlebnisbad Wolfhagen (KIP)	-48.136	-47.208	928			0	nahme abgeschlossen und endabgerechnet		-46.000

082020/012 Anschaffung Kassensystem Erlebnisbad Wolfhagen	-17.988	-4.015	13.973			0	Maßnahme wird durchgeführt		-17.988
082020/014 Energetische Sanierung Freizeitbad NE (KIP)	-24.000	0	24.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		-24.000
091010/001 Dorferneuerung Wenigenhasungen	-10.352	0	10.352			0	nahme abgeschlossen und endabgerechnet		-10.352
091010/006 Anreizprogramm Aktive Kernbereiche	-388.384	-14.038	374.346	16.000	0	-16.000	Maßnahme wird durchgeführt		-388.384
091010/007 Akt.Kernb.-Schaffung Mehrgenerationen-Spielgelände	-181.729	-747	180.982			0	Maßnahme wird durchgeführt		-181.729
091010/010 Akt.Kernber.- Inwertsetzung des Burggartens	-30.000	0	30.000			0	Maßnahme in Planung		-30.000
091010/011 Akt.Kernbereiche "Innovative Wolfhager Innenstadt"	-571.960	0	571.960	181.000	0	-181.000	Maßnahme wird durchgeführt		-571.960
091010/012 Akt.Kernb.- Instands./Umbau stadtbildprägend. Geb.	-450.000	0	450.000	315.000	0	-315.000	Maßnahme in Planung		
103010/001 Zuschüsse f. private Denkmalschutzmaßnahmen	-62.100	-1.007	61.093			0	Maßnahme wird durchgeführt		-32.100
111010/002 Investitionen KA Wolfhagen	-190.005	-74.466	115.539			0	Maßnahme wird durchgeführt		-190.005
111010/010 Kanalbau Kleineinleiter/Hausanschlüsse	-62.500	-28.620	33.880	0	0	0	Maßnahme wird durchgeführt		-55.000
111010/011 Kanalsanierung	-427.376	-21.377	405.999			0	Maßnahme wird durchgeführt		-227.376
111010/033 Planung Kanalbau "Am Frauenberg"	-209.014	0	209.014			0	Maßnahme in Planung		-209.014
111010/037 Kanalerneuerung "Waldstraße"	-60.000	0	60.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		-60.000
111010/038 Inliner-Kanalsanierung "Zum Graner Berg"	-47.000	0	47.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		-47.000
111010/039 Inliner-Kanalsanierung "Glockenstraße"	-18.000	0	18.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		-18.000
111010/040 Inliner-Kanalsanierung "Hinter dem Triesch"	-33.000	0	33.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		-33.000
111010/045 Kanalerschließung Baugebiet Herderstr. II. BA	-182.000	-15.494	166.506			0	Maßnahme wird durchgeführt		-182.000
111010/046 Kanalerschließung Baugebiet Herderstr. III. BA	-120.000	0	120.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		
111010/047 Sanierung Kläranlage NE zur Reduz. Phosphorfracht	-40.000	0	40.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
111010/050 Erneuerung Prozessleitsystem Kläranlage Wolfhagen	-45.651	-4.283	41.369			0	Maßnahme wird durchgeführt		-6.651
111010/051 Erneuerung Rechenanlage Zulauf Kläranlage WOH	-70.000	-20.477	49.523			0	Maßnahme wird durchgeführt		-70.000
111010/052 Erneuerung Faulturmisolierung Kläranlage Wolfhagen	-60.000	0	60.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
111010/053 Umbau und Erweiterung Kläranlage Wolfhagen	-50.000	0	50.000			0	Maßnahme in Planung		-50.000
111010/054 Erweiterung des Klärschlammstapelbehälters	-450.000	0	450.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		
111010/055 Teleskopstange f. Gasbehälter KA Wolfhagen	-15.000	0	15.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
121010/039 Straßenausbau Kurfürstenstr.WOH	-838.494	-404.954	433.540	549.000	0	-549.000	Maßnahme wird durchgeführt		-95.494
121010/041 Straßenausbau Siemensstraße			0	0	33.610	33.610	Maßnahme wird durchgeführt		
121010/063 Neubau Radweg L3214 - Ippinghausen Richt.Wolfhagen	-63.256	-2.700	60.556			0	Maßnahme in Planung		-63.256
121010/065 Ausbau der Waldstraße	-326.184	0	326.184	71.750	0	-71.750	ßnahme wird im lfd. Jahr nicht durchgeführt		-311.184
121010/074 Ausbau Gehwege Wolfhager Str. STT VB	-20.000	0	20.000			0	Maßnahme in Planung		
121010/083 Bodenanalysen Straßenbaumaßnahmen Gesamtstadt	-10.000	0	10.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		0
121010/084 Straßenausbau Tannenhöhe (untere Tannenhöhe)	-13.000	-4.533	8.467	0	0	0	Maßnahme in Planung		-13.000
121010/085 Straßenausbau Tannenhöhe (obere Tannenhöhe)	-12.000	-6.023	5.977			0	Maßnahme in Planung		-12.000
121010/086 Straßenausbau Uslarstraße	-30.000	0	30.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
121010/095 Straßener. Baugebiet Herderstr., Baustraße 2. BA	-80.000	-13.423	66.577			0	Maßnahme wird durchgeführt		-80.000
121010/098 Straßener. Baugebiet Herderstr., Baustraße 3. BA	-61.500	0	61.500			0	Maßnahme wird durchgeführt		
121010/099 Umgestaltung des Hospitalplatzes	-44.943	-5.583	39.360			0	ahme abgeschlossen, nicht endabgerechnet		-44.943
124010/002 Umgestaltung Park&Ride - Anlage Bahnhof Wolfhagen			0	0	65.900	65.900	Maßnahme wird durchgeführt		
124010/005 Errichtung von Fahrgastwartehallen	-11.000	0	11.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
132010/001 Hochwasserschutzmaßnahmen	-185.498	0	185.498	182.400	0	-182.400	Maßnahme in Planung		-135.498

132010/002 Hochwasserschutzmaßn.STT Ippingh.	-385.829	-155	385.674	409.000	0	-409.000	Maßnahme wird durchgeführt		-275.829
132010/003 Hochwasserschutz Vorstadt Wolfhagen	-105.000	0	105.000			0	Maßnahme in Planung		-35.000
134010/001 Ökologisch Wirksame Maßnahmen	-16.000	0	16.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		-5.000
134010/002 Ausgleichsmaßnahmen / Natur- u.Landschaftsschutz	-50.000	0	50.000			0	Maßnahme in Planung		-20.000
141010/001 Förderung Energieeffizienzfonds	-30.000	0	30.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
141010/003 bewegl. Anl.verm. Umweltmanagement	-8.000	0	8.000			0	Maßnahme wird durchgeführt		-2.000
151010/008 Anreizprogramm zur Ansiedlung v. Ärzten	-8.520	0	8.520			0	Maßnahme wird durchgeführt		
151020/001 Breitband Infrastruktur	-270.000	0	270.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
151020/002 Innenstadtentwicklung	-10.000	0	10.000			0	Maßnahme noch nicht begonnen		
152010/013 Erschließungskosten f. DGH + sonst. Einricht.	-163.500	0	163.500			0	Maßnahme wird durchgeführt		
152010/017 Umbau Hessenkrug Viesebeck	-14.092	-865	13.227			0	nahme abgeschlossen und endabgerechnet		-14.092
152010/019 DGH Altenhasungen - Energetische Sanierung (KIP)	-155.566	-434	155.132	81.000	0	-81.000	Maßnahme wird durchgeführt		-65.566
152010/020 HdG Ippinghausen - Energetische Sanierung (KIP)	-275.000	-10.403	264.597	135.000	0	-135.000	Maßnahme wird durchgeführt		-125.000
152030/003 Anlagevermögen Freizeitanlagen	-12.600	0	12.600			0	Maßnahme wird durchgeführt		
152040/001 Verkauf von Grundstücken			0	35.000	37.046	2.046	Maßnahme wird durchgeführt	es steht nur noch 1 Grundstück (NF) zum Verkauf	
152040/002 Ankauf von Grundstücken	-60.055	-189	59.866	0	0	0	nahme abgeschlossen und endabgerechnet	ch erteilung des Baurechts abgeschlossen worden	-5.055
152040/006 Umbau Kultur- und Sozialzentrum (KuSZ)	-59.515	-41.601	17.915			0	Maßnahme wird durchgeführt		-59.515
152040/014 Hangsicherung Koppenberg	-35.000	0	35.000			0	Maßnahme wird durchgeführt	ahme vor Ort und weiteres Vorgehen besprochen	-35.000
152040/017 Verkauf Grundstücke Herderstraße 2. BA			0	800.000	0	-800.000	Maßnahme wird durchgeführt	derzeit 3 Grundstücke verkauft	
152040/022 Verkauf Grundstücke Ipp. Blumenstr./Lilienstr.			0	65.000	0	-65.000	Maßnahme wird durchgeführt	derzeit noch 4 Grundstücke	
153010/004 Ausschilderung Radwegenetz	-70.943	0	70.943	46.103	0	-46.103	Maßnahme wird durchgeführt		-9.472

Dieser Export wurde durchgeführt von Admin am Dienstag, 3. Juli 2018, 08:55:41.