

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.09.2012	Ansatz 2012	Differenz zum Ansatz	Bemerkungen
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.547.653,16	5.247.270	-699.617	vgl. Anmerkung
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.096.044,09	12.113.130	-4.017.086	
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und - erstattungen	3.887.098,32	5.194.080	-1.306.982	
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	37.452.908,24	62.582.000	-25.129.092	vgl. Anmerkung
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	1.058.532,39	1.785.470	-726.938	
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	17.016.615,25	23.167.440	-6.150.825	vgl. Anmerkung
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, - zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	2.965.150	-2.965.150	vgl. Anmerkung
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	5.418.125,28	6.468.960	-1.050.835	
10.	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	77.476.976,73	119.523.500	-42.046.523	
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	24.786.325,67	34.197.360	-9.411.034	
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.044.561,61	3.077.590	-1.033.028	
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.578.386,67	22.950.320	-3.371.933	vgl. Anmerkung
14.	66 / Abschreibungen	182.866,55	6.979.720	-6.796.853	vgl. Anmerkung
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.778.822,93	11.954.300	-3.175.477	
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	24.352.274,95	32.939.530	-8.587.255	vgl. Anmerkung
17.	72 / Transferaufwendungen	4.791.558,01	6.615.120	-1.823.562	
18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.999,91	69.920	-8.920	
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	84.575.796,30	118.783.860	-34.208.064	
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-7.098.819,57	739.640	-7.838.460	
21.	56, 57 / Finanzerträge	727.730,74	942.360	-214.629	
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.820.669,26	3.948.840	-1.128.171	
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	-2.092.938,52	-3.006.480	913.541	
24.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-9.191.758,09	-2.266.840	-6.924.918	

	Anmerkungen:
	zu Pos. 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte
	In der Position sind im Wesentlichen die Kartenverkäufe für die Veranstaltungen des Hessentages veranschlagt. Diese waren zum Stichtag 30.09.2012 noch nicht abschließend abgerechnet und gebucht.
	zu Pos. 5 Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen
	In der Position sind bis zum Stand 30.09.2012 im Wesentlichen die Gewerbesteuervorauszahlungen gebucht. Die Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das III. Quartal erst am 31.10.2012 gebucht.
	zu Pos. 7 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
	In der Position sind bis zum Stand 30.09.2012 im Wesentlichen die Schlüsselzuweisungen gebucht. Die Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das III. Quartal erst am 31.10.2012 gebucht.
	zu Pos. 8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
	Die Buchungen erfolgen im Rahmen des Jahresabschlusses.
	zu Pos. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
	In dieser Position stehen Reste aus Vorjahren in Höhe von rd. 1,1 Mio. Euro insbesondere für den Bereich Hessentag über den Ansatz hinaus zur Verfügung. Die Aufwendungen für den Hessentag sind zum Stichtag 30.09.2012 noch nicht vollständig abgewickelt.
	zu Pos. 14 Abschreibungen
	Die Buchung der Abschreibungen erfolgen im Rahmen des Jahresabschlusses. Die Wertberechtigungen werden bereits unterjährig gebucht.
	zu Pos. 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
	In dieser Position sind bis zum Stand 30.09.2012 im Wesentlichen die monatliche Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage gebucht. Die Gewerbesteuerumlage wird gemäß Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das III. Quartal 2012 erst am 31.10.2012 gebucht. Die Stadt Wetzlar hat an den Lahn-Dill-Kreis eine Ausgleichszahlung Sonderstatus gemäß Finanzausgleichsgesetz zu entrichten, diese wurde im III. Quartal entrichtet.