

| Pos. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 26.01.2015 Euro | Ansatz 2014 (einschl. NT) | Differenz zum Ansatz Euro | Bemerkung |
|------|---|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---|
| 1. | 50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.623.909,26 | 1.719.870 | -95.961 | |
| 2. | 51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.545.079,27 | 12.895.270 | -350.191 | |
| 3. | 548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 2.977.394,11 | 3.760.170 | -782.776 | |
| 5. | 55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 64.076.087,75 | 66.903.000 | -2.826.912 | In der Position sind bis zum Stand 26.01.2015 im Wesentlichen die Gewerbesteuervorauszahlungen gebucht. Die Erhöhung der Grundsteuer mit 950 T€ wurde zur Nachtragsplanung nachvollzogen. Der Gewerbesteuerertrag liegt zum Stichtag um rd. 2,1 Mio. Euro unter der Nachtragsplanung Die Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer sind mit der Abschlagszahlung für das IV. Quartal enthalten, die endgültige Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das IV. Quartal erfolgt erst am 31.01.21015. |
| 6. | 547 / Erträge aus Transferleistungen | 2.456.654,31 | 2.467.600 | -10.946 | Die Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz sind mit der Abschlagszahlung für das IV. Quartal enthalten, die endgültige Abrechnung der Oberfinanzdirektion für dasIV. Quartal erfolgt erst am 31.01.21015. |
| 7. | 540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 23.267.407,26 | 23.007.570 | 259.837 | |
| 8. | 546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen | 3.205.190,00 | 3.205.190 | 0 | Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden, so dass der geplante Ansatz in das vorl. Ergebnis übernommen wurde. |
| 9. | 53 / Sonstige ordentliche Erträge | 2.963.243,30 | 3.125.170 | -161.927 | |
| 10. | Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9) | 113.114.965,26 | 117.083.840 | -3.968.875 | |

| Pos. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 26.01.2015 Euro | Ansatz 2014 (einschl. NT) | Differenz zum Ansatz Euro | Bemerkung |
|------|--|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---|
| 11. | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen | 36.729.338,03 | 37.500.000 | -770.662 | In den Personalaufwendungen sind Tarifierpassungen enthalten. |
| 12. | 644-646 / Versorgungsaufwendungen | 3.127.144,93 | 3.122.410 | 4.735 | |
| 13. | 60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.890.872,38 | 16.380.510 | -1.489.638 | |
| 14. | 66 / Abschreibungen | 7.431.350,00 | 7.431.350 | 0 | <i>Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden, so dass der geplante Ansatz in das vorl. Ergebnis übernommen wurde.</i> |
| 15. | 71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 11.065.024,72 | 12.272.230 | -1.207.205 | |
| 16. | 73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 33.792.798,29 | 34.628.290 | -835.492 | In dieser Position sind bis zum Stand 26.01.2015 im Wesentlichen die monatlichen Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage gebucht. Die Gewerbesteuerumlage wird gemäß Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das IV. Quartal 2014 erst am 31.01.2015. gebucht. Die Stadt Wetzlar hat an den Lahn-Dill-Kreis eine Ausgleichszahlung Sonderstatus gemäß Finanzausgleichsgesetz zu entrichten, diese wurde im III. Quartal gebucht. |
| 17. | 72 / Transferaufwendungen | 7.229.989,61 | 7.808.900 | -578.910 | |
| 18. | 70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen | 72.057,84 | 71.590 | 468 | |

| Pos. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 26.01.2015 Euro | Ansatz 2014 (einschl. NT) | Differenz zum Ansatz Euro | Bemerkung |
|------|---|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---|
| 19. | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18) | 114.338.575,80 | 119.215.280 | -4.876.704 | |
| 20. | Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) | -1.223.610,54 | -2.131.440 | 907.829 | |
| 21. | 56, 57 / Finanzerträge | 739.031,89 | 1.104.510 | -365.478 | Geringere Zinserträge aus Gewerbesteuernachzahlungen. |
| 22. | 77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3.874.370,12 | 4.197.120 | -322.750 | Es fehlen in diesem Bereich noch die periodengerechte Zurodnung verschiedener Aufwendungen. |
| 23. | Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22) | -3.135.338,23 | -3.092.610 | -42.728 | |
| 24. | Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23) | -4.358.948,77 | -5.224.050 | 865.101 | |