

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.06.2015 Euro	Ansatz 2015 genehmigter Haushalt Euro	Differenz zum Ansatz Euro	Bemerkung
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	827.502,90	1.708.630	-881.127	Die Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen entwickeln sich entsprechend der Veranschlagung.
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.125.412,35	13.402.940	-6.277.528	Es zeichnet sich im Bereich der Volkshochschule und der Baugenehmigungsgebühren eine positive Entwicklung der Erträge ab. Die Abwassergebühr entwickelt sich gemäß der Veranschlagung.
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.867.873,82	3.770.820	-1.902.946	Die Position entwickelt sich gemäß Veranschlagung.
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	22.551.632,05	69.360.400	-46.808.768	Die Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das II. Quartal erst am 31.07.2015 gebucht. Weiterhin sind in dieser Position die Gewerbesteuervorauszahlungen enthalten, die noch nicht vollständig dem Plan entsprechen.
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	864.546,44	2.128.250	-1.263.704	Die Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das II. Quartal erst am 31.07.2015 gebucht.
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.163.659,45	26.245.400	-13.081.741	In dieser Position sind im Wesentlichen die Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für die Jugendhilfe enthalten. Die Schlüsselzuweisungen werden sich gemäß der Berechnungen des HmdF gegenüber der Haushaltsplanungen leicht verringern, der Jugendhilfelastenausgleich hingegen verbessern.
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	3.329.480	-3.329.480	Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden.
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	2.585.983,28	3.070.700	-484.717	Diese Position weist vorwiegend die Konzessionsabgaben aus.
10.	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	48.986.610,29	123.016.620	-74.030.010	

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.06.2015 Euro	Ansatz 2015 genehmigter Haushalt Euro	Differenz zum Ansatz Euro	Bemerkung
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	17.764.685,61	38.337.360	-20.572.674	Der von der Aufsichtsbehörde genehmigte Ansatz wird voraussichtlich eingehalten.
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.474.185,36	3.208.720	-1.734.535	Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich voraussichtlich entsprechend der Veranschlagung.
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.654.431,39	16.402.370	-7.747.939	Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich voraussichtlich entsprechend der Veranschlagung.
14.	66 / Abschreibungen	32.191,82	7.976.990	-7.944.798	Es handelt sich im Wesentlichen um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden.
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.766.409,44	11.967.660	-5.201.251	Es werden teilweise Erstattungen für das gesamte Jahr zum 30.06. abgerufen, so dass die weitere Entwicklung abzuwarten ist.
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.855.083,94	34.185.450	-19.330.366	In dieser Position sind bis zum Stand 30.06.2015 im Wesentlichen die monatlichen Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage gebucht. Die Gewerbesteuerumlage wird gemäß Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das II. Quartal 2015 erst am 31.07.2015 gebucht. Die Stadt Wetzlar hat an den Lahn-Dill-Kreis eine Ausgleichszahlung Sonderstatus gemäß Finanzausgleichsgesetz zu entrichten, diese wird im III. Quartal fällig. Die in dieser Position dargestellte Kompensationsumlage erhöht sich aufgrund des aktuellen Bescheides gegenüber der Planung.
17.	72 / Transferaufwendungen	3.101.716,67	7.457.900	-4.356.183	Es handelt sich um Jugendhilfeaufwendungen, die voraussichtlich aufgrund einzelner Fallentwicklungen im Jahresverlauf gegenüber der Planung ansteigen werden, jedoch weitgehend innerhalb der Haushaltsansätze bleiben.
18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.061,93	72.530	2.532	Es handelt sich im Wesentlichen um Steueraufwendungen, die bis zum 30.06.2015 für das gesamte Jahr ausbezahlt sind.

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.06.2015 Euro	Ansatz 2015 genehmigter Haushalt Euro	Differenz zum Ansatz Euro	Bemerkung
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	52.723.766,16	119.608.980	-66.885.214	
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-3.737.155,87	3.407.640	-7.144.796	
21.	56, 57 / Finanzerträge	293.728,71	905.530	-611.801	Es werden in dieser Position u.a. Zinserträge aus Steuernachzahlungen dargestellt, die im Jahresverlauf stark schwanken.
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.082.618,30	4.232.650	-2.150.032	Die Aufwendungen entwickeln sich gegenüber der Planung leicht rückläufig wegen des anhaltend niedrigen Zinsniveaus.
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-1.788.889,59	-3.327.120	1.538.230	
24.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-5.526.045,46	80.520	-5.606.565	

Haushaltsjahr 2015

Gesamtergebnisrechnung

Stand: 16.07.2015
