

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.09.2015  Euro	Ansatz 2015  Euro	Differenz zum Ansatz Euro	Prognose (Ansatz Nachtrag 2015) Euro	Bemerkung
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179.991,68	1.708.630	-528.638	1.712.130	
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.302.515,61	13.402.940	-3.100.424	13.791.040	
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und - erstattungen	2.552.020,02	3.770.820	-1.218.800	3.699.320	
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	37.102.059,16	69.360.400	-32.258.341	68.042.400	In der Position sind bis zum Stand 30.09.2015 im Wesentlichen die Gewerbesteuervorauszahlungen gebucht. In der Nachtragsplanung wurde die Erwartung bezüglich der Gewerbesteuer um 2 Mio. Euro reduziert. Die Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das III. Quartal erst am 31.10.2015 gebucht.
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	1.241.908,86	2.128.250	-886.341	2.247.550	Die Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das III. Quartal erst am 31.10.2015 gebucht.
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	19.129.983,22	26.245.400	-7.115.417	26.499.050	
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, - zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	3.329.480	-3.329.480	3.329.480	Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden.
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	2.651.938,41	3.070.700	-418.762	3.091.710	
<b>10.</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)</b>	<b>74.160.416,96</b>	<b>123.016.620</b>	<b>-48.856.203</b>	<b>122.412.680</b>	

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.09.2015  Euro	Ansatz 2015  Euro	Differenz zum Ansatz Euro	Prognose (Ansatz Nachtrag 2015) Euro	Bemerkung
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	26.325.993,36	38.337.360	-12.011.367	37.964.710	die Umsetzung der Stellenbesetzungssperre, die teilweise Nichtbesetzung vorhandener Stellen sowie längerfristige krankheitsbedingte Ausfälle von Mitarbeitern führen zu den prognostizierten Minderaufwendungen.
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.144.579,79	3.208.720	-1.064.140	3.208.720	
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.706.072,27	16.402.370	-4.696.298	16.450.470	
14.	66 / Abschreibungen	79.171,73	7.976.990	-7.897.818	7.976.990	Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden.
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.878.170,97	11.967.660	-3.089.489	12.140.990	
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	23.682.792,25	34.185.450	-10.502.658	34.048.080	In dieser Position sind bis zum Stand 30.09.2015 im Wesentlichen die monatlichen Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage gebucht. Die Gewerbesteuerumlage wird gemäß Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das III. Quartal 2015 erst am 31.10.2015 gebucht, in der Nachtragsplanung wurde der Ansatz an die Gewerbesteuerentwicklung angepasst. 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	5.139.363,12	7.457.900	-2.318.537	7.808.100	Es handelt sich um Jugendhilfeaufwendungen, die in diesem Jahr aufgrund Fallzahlensteigerungen und verschiedener Übernahmefälle steigen.
18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.376,57	72.530	3.847	95.030	Es handelt sich im Wesentlichen um Steueraufwendungen die bis zum 30.06. für das gesamte Jahr ausbezahlt sind.

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.09.2015  Euro	Ansatz 2015  Euro	Differenz zum Ansatz Euro	Prognose (Ansatz Nachtrag 2015) Euro	Bemerkung
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	78.032.520,06	119.608.980	-41.576.460	119.693.090	
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-3.872.103,10	3.407.640	-7.279.743	2.719.590	
21.	56, 57 / Finanzerträge	429.576,54	905.530	-475.953	830.900	
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.842.652,66	4.232.650	-1.389.997	4.127.200	
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-2.413.076,12	-3.327.120	914.044	-3.296.300	
24.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-6.285.179,22	80.520	-6.365.699	-576.710	