

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.06.2013	Ansatz 2013	Differenz zum Ansatz	Prognose
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	997.593,55	1.693.220	-695.626	Der Verkauf von Holz verlief im I. Quartal sehr positiv, so dass ggfs. mit Mehrerträgen in diesem Bereich gerechnet werden kann.
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.199.164,23	12.036.630	-6.837.466	Im Bereich der Abwassergebühren konnten im ersten Halbjahr nicht die prognostizierten Werte erreicht werden. Bei der Prognose des Jahresergebnisses bleiben die witterungsbedingten Einflüsse auf den Wasserverbrauch abzuwarten.
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.064.915,95	3.740.550	-1.675.634	Verschiedene Kostenersatzleistungen werden nur ein mal jährlich zum 30.06. abgerufen, so dass sich das Ergebnis bis zum Jahresende voraussichtlich nicht verdoppeln wird.
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	24.567.619,42	65.515.500	-40.947.881	In der Position sind bis zum Stand 30.06.2013 im Wesentlichen die Gewerbesteuvorauszahlungen gebucht. Die Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das I. Quartal erst am 31.07.2013 gebucht.
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	716.266,69	2.088.600	-1.372.333	Die Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz werden aufgrund der Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das II. Quartal erst am 31.07.2013 gebucht.
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.636.589,73	21.385.560	-10.748.970	In der Position sind bis zum Stand 30.06.2013 im Wesentlichen die Schlüsselzuweisungen gebucht.
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	3.183.950	-3.183.950	Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden.
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	1.476.159,11	2.997.960	-1.521.801	In dieser Position sind im wesentlichen Konzessionsabgaben enthalten, der Ertrag aus der Konzessionsabgabe enwag reduziert sich voraussichtlich gegenüber der Planung um rd. 45 T€.
10.	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	45.658.308,68	112.641.970	-66.983.661	

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 30.06.2013	Ansatz 2013	Differenz zum Ansatz	Prognose
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	16.675.267,82	36.376.580	-19.701.312	Die Aufwendungen entwickeln sich zur Zeit gemäß der Einsparvorgaben des RP.
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.411.871,35	2.765.610	-1.353.739	Die Versorgungsaufwendungen werden voraussichtlich gegenüber der Planung ansteigen.
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.315.907,79	15.096.040	-6.780.132	Die Aufwendungen für Strom und Gas werden zum 30.06. für das gesamte Jahr fällig, so dass sich die Aufwendungen im II. Halbjahr voraussichtlich moderater entwickeln werden.
14.	66 / Abschreibungen	47.792,92	7.056.730	-7.008.937	Es handelt sich um Jahresabschlussbuchungen, die unterjährig nicht gebucht werden.
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.775.601,86	12.059.220	-5.283.618	Es werden teilweise Erstattungen für das gesamte Jahr zum 30.06. abgerufen. Die Entwicklung des Ansatzes bleibt abzuwarten.
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.031.930,18	33.700.710	-18.668.780	In dieser Position sind bis zum Stand 30.06.2013 im Wesentlichen die monatlichen Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage gebucht. Die Gewerbesteuerumlage wird gemäß Abrechnung der Oberfinanzdirektion für das II. Quartal 2013 erst am 31.07.2013 gebucht. Die Stadt Wetzlar hat an den Lahn-Dill-Kreis eine Ausgleichszahlung Sonderstatus gemäß Finanzausgleichsgesetz zu entrichten, diese wird im III. Quartal fällig.
17.	72 / Transferaufwendungen	3.481.234,40	6.967.950	-3.486.716	Es handelt sich um Jugendhilfeaufwendungen, die in diesem Jahr aufgrund Fallzahlensteigerungen voraussichtlich steigen.

18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.467,19	71.860	-9.393	Es handelt sich im Wesentlichen um Steueraufwendungen die bis zum 30.06. für das gesamte Jahr auszuführen sind.
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	51.802.073,51	114.094.700	-62.292.626	
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-6.143.764,83	-1.452.730	-4.691.035	
21.	56, 57 / Finanzerträge	870.783,06	992.710	-121.927	In dieser Position wurden in diesem Jahr Zinserträge aus verschiedenen Gewerbesteuernachzahlungen gebucht.
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.933.102,89	4.284.230	-2.351.127	Das zur Zeit sehr niedrige Zinsniveau im lang- und kurzfristigen Bereich führt voraussichtlich bis zum Jahresende zu Minderaufwendungen.
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-1.062.319,83	-3.291.520	2.229.200	
24.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-7.206.084,66	-4.744.250	-2.461.835	